

Instituto Costarricense de Electricidad y Subsidiarias

Estados Financieros Consolidados
Setiembre 2010

Grupo ICE

ICE
RACSA
CNFL
CRICRSA



Subgerencia de Finanzas
Gestión Contable

Instituto Costarricense de Electricidad

INDICE DE CONTENIDO

Informe sobre los estados financieros consolidados

	PAGINA
Balance de situación consolidado	03
Estado de ingresos y gastos consolidados	05
Estado de cambios en el patrimonio consolidado	06
Estados de flujo de efectivo consolidado	07
Notas a los estados financieros consolidadas	08

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)
Balance de situación consolidado
Al 30 de septiembre de 2010 y 31 de diciembre de 2009
(en millones de colones)

Activo	2010	2009
Inmuebles, maquinaria y equipo		
Activos en operación, costo	€ 1 713 843	1 616 724
Depreciación acumulada activos en operación, costo	(610 729)	(528 306)
Activos en operación, revalúo	3 264 444	3 266 567
Depreciación acumulada activos en operación, revalúo	(1 914 081)	(1 829 529)
Otros activos en operación, costo	249 820	213 431
Depreciación acumulada otros activos en operación, costo	(128 971)	(109 526)
Otros activos en operación, revalúo	80 443	82 037
Depreciación acumulada otros activos en operación, revalúo	(52 820)	(52 227)
Otros activos en operación bajo arrendamiento financiero -costo-	27 550	
Deprec. acum.otros activos en operación bajo arrendamiento financiero -cos	(127)	
Obras en construcción	713 705	525 023
Material en tránsito para inversión	110 446	156 546
Inventarios, inversión	129 453	103 531
Total inmuebles, maquinaria y equipo, neto	3 582 977	3 444 271
Activo a largo plazo		
Inversiones a largo plazo	10 132	4 978
Efectos por cobrar	46 240	359
Variación período cuantificación dólares *	(38)	
Total activo a largo plazo	56 334	5 337
Activo circulante		
Bancos	10 059	8 691
Inversiones en valores y depósitos	150 488	93 766
Valoración de inversiones	1 148	419
Fondos de uso restringido	3 041	8 625
Cuentas por cobrar por servicios prestados	112 465	100 246
Cuentas por cobrar no comerciales	92 346	73 857
Estimación para incobrables	(39 278)	(36 118)
Cuentas a cobrar institucionales	5 280	4 614
Efectos por cobrar	5 691	2 611
Inventarios, operación	63 939	47 062
Estimación para valuación de existencias en almacenes	(1 233)	(2 219)
Material y equipo en custodia	539	297
Material en tránsito para operación	7 629	13 155
Gastos prepagados	5 223	3 349
Variación período cuantificación dólares *	(2 827)	
Total activo circulante	414 509	318 355
Otros activos		
Activos no operativos, costo	33 852	27 556
Depreciación acumulada activos no operativos, costo	(72)	(68)
Activos no operativos, revalúo	2 822	2 822
Depreciación acumulada activos no operativos, revalúo	(102)	(98)
Contratos por servicios	123 760	70 637
Diseño y planeamiento de la ejecución	56 853	44 834
Centros de servicios técnicos	8 592	4 172
Partidas amortizables	28 137	28 226
Absorción de partidas amortizables	(9 559)	(8 027)
Activos intangibles	47 447	26 733
Absorción activos intangibles	(19 529)	(11 213)
Garantías recibidas en valores	3 859	3 876
Valoración de instrumentos financieros	443	
Fondo de garantía y ahorro (fondo restringido)	123 176	113 479
Transferencia al fondo de garantías y ahorro	749	2 194
Inventarios en operación	9 002	7 128
Impuesto sobre la renta diferido	846	846
Variación período cuantificación dólares *	(331)	
Total otros activos	409 945	313 097
Total activo	€ 4 463 765	4 081 060

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)
Balance de situación consolidado
Al 30 de septiembre de 2010 y 31 de diciembre de 2009
(en millones de colones)

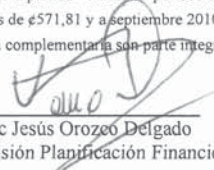
	2010	2009
Pasivo a largo plazo		
Títulos valores por pagar	311 265	208 364
Efectos por pagar	736 994	640 249
Depósitos recibidos en garantía	69 396	66 809
Impuesto sobre la renta diferido		5 166
Cuentas por pagar	11 073	8 152
Variación periodo cuantificación dólares *	(88 577)	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	3 060	
Total pasivo a largo plazo	1 043 211	928 740
Pasivo a circulante		
Títulos valores por pagar	6 000	
Efectos por pagar	118 493	38 029
Cuentas por pagar	106 815	109 367
Gastos financieros acumulados por pagar	14 351	11 968
Ingresos recibidos por adelantado	54 911	10 796
Depósitos de particulares	5 182	5 596
Provisiones Legales	756	756
Gastos acumulados obligaciones patronales	48 991	33 466
Variación periodo cuantificación dólares *	(23 524)	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	165	
Total pasivo a corto plazo	332 140	209 978
Otros pasivos		
Valoración de instrumentos financieros	20 559	8 830
Cuentas por pagar	928	1 035
Provisiones legales	35 608	33 425
Fondo restringido de garantía y ahorro	123 175	113 479
Otros	3	
Impuesto sobre la renta diferido	1 339	
Total otros pasivos	181 611	156 769
Total pasivo	1 556 962	1 295 487
Patrimonio		
Capital aportado	45 586	45 224
Reserva de desarrollo	1 151 306	1 149 298
Reserva por revaluación de activos	1 465 638	1 469 371
Resultado de la valoración de instrumentos financieros	(18 968)	(8 412)
Reserva legal	8 069	8 069
Reserva para desarrollo de proyectos	71	71
Reserva para desarrollos forestales	763	691
Utilidades restringidas por capitalización de acciones en subsidiaria	62 380	62 380
Utilidades retenidas	71 051	55 057
Interés minoritario	4 017	3 824
Excedente (pérdida) total	11 209	
Variación periodo cuantificación dólares *	108 906	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	(3 225)	
Total patrimonio e interés minoritario	2 906 803	2 785 573
Total pasivo, patrimonio e interés minoritario	4 463 765	4 081 060
Cuentas de orden	439 219	317 163

Diciembre 2009 auditado, septiembre 2010 según libros.

* Las partidas en dólares u otras monedas en el ICE se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada al T.C. del mes de cierre en la partida "Variación periodo cuantificación", de cada grupo del balance.

T.C. a diciembre 2009 es de ₡571,81 y a septiembre 2010 es de ₡512,94, por U.S. \$1,00.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados


Msc Jesús Orozco Delgado
Jefe División Planificación Financiera

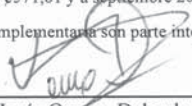

Licda. Lizbeth Hernández Castillo
Contadora


Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
Estado de ingresos y gastos consolidado
 Por los periodos terminados el 30 de septiembre
 (en millones de colones)

	2010	2009
Ingresos de operación		
Servicios electricidad	459 389	435,682
Servicios telecomunicaciones	350 983	309,162
Servicios institucionales	1 792	4,105
Total ingresos de operación	812 164	748 950
Costos de operación		
Operación y mantenimiento	177 006	142 964
Operación y mantenimiento de equipos bajo arrendamiento	122 281	77 504
Depreciación de activos en operación	170 001	154 813
Compras y servicios complementarios	76 881	81 886
Gestión productiva	51 921	44 154
Centro de Servicio Técnico	9 221	23 359
Total costos de operación	607 311	524 680
Excedente bruto	204 853	224 270
Gastos de operación		
Administrativos	60 308	64 481
Comercialización	94 328	62 258
Estudios preliminares	16 043	13 303
Estudios de pre-inversión	2 563	2 286
Complementarios	1 928	803
Total gastos de operación	175 171	143 132
Excedente de operación	29 682	81 138
Otros productos		
Ingresos financieros	14 348	6 071
Otros ingresos	43 709	15 668
Variación período cuantificación dólares *	112 101	8 620
Variación período cuantificación monedas *	23	
Total otros productos	170 181	30 358
Otros gastos		
Intereses	32 792	26 573
Comisiones	1 514	802
Fluctuaciones cambiarias	7 023	6 451
Otros gastos	26 175	2 616
Variación período cuantificación dólares *	3 195	42 159
Variación período cuantificación monedas *	3 248	601
Total otros gastos	73 948	79 202
Excedente antes de impuesto sobre la renta e interés minoritario	125 915	32 295
Impuesto sobre la renta		(239)
Impuesto diferido		
Interés minoritario 1.4%	(140)	87
Excedente neto	125 776	32 143

* Fluctuaciones cambiarias producto de cuantificar las partidas de balance en dólares u otras monedas que se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada, al T.C. del mes de cierre en la partida "Variación período cuantificación", solo en el ICE.
 T.C. a diciembre 2009 es de €571,81 y a septiembre 2010 es de €512,94, por U.S. \$1,00.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados


 Msc Jesús Orozco Delgado
 Jefe División Planificación Financiera



 Licda. Lizbeth Hernández Castillo
 Contadora

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)
Estado de cambios en el patrimonio consolidado
Periodos terminados el 30 de septiembre 2010 y 31 de diciembre de 2009
(en millones de colones)

	Capital aportado	Reserva para revaluación de activos	Resultado de la Valoración de Instrumentos Financieros	Reserva de desarrollo	Reserva legal	Reserva para desarrollo de proyectos	Reserva para desarrollos forestales	Utilidades retenidas	Utilidades restringidas por capitalización de dividendos en acciones de subsidiaria	Interés minoritario	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre del 2008	₡ 42 895	1 584 616	(14 354)	973 087	7 594	71	681	41 472	62 380	3 601	2 702 043
Aportes recibidos en el año	2 348										2 348
Revaluación de activos del periodo 2009		1 820									1 820
Ajustes revaluación de activos del periodo 2008		250									250
Utilidad neta del año								5 935			5 935
Utilidad neta del año, interés minoritario								78			78
Asignación a reserva legal periodo 2009					479			(479)			
Ajuste a periodos anteriores				341							341
Asignación a reserva para desarrollos forestales							10				10
Excedente del periodo - ICE				64 500							64 500
Realización de la reserva por revaluación de activos		(121 701)		111 370				10 332			1
Pérdida no realizada por cobertura mediante derivados SWAP			5 574								5 574
Valoración de inversiones Dic-09			368								368
Superávit ganado por activos retirados en el periodo 2009		(713)						712			(1)
Avalúo de activos 2009 y otros ajustes a revaluación		2 661						(181)			2 480
Superávit pendiente periodo 2009		2 622						(2 622)			
Impuesto sobre la renta diferido		(174)									(174)
Traslado a interés minoritario en el periodo	(19)	(10)			(4)			(190)		223	
Saldos al 31 de diciembre del 2009 auditado	₡ 45 224	1 469 371	(8 412)	1 149 298	8 069	71	691	55 057	62 380	3 824	2 785 573
Menos:											
Ajustes de la Auditoría Externa periodo 2009, pendientes de registrar		5 166		1 685				(115)			6 736
Saldos al 31 de diciembre del 2009	₡ 45 224	1 474 537	(8 412)	1 150 983	8 069	71	691	54 941	62 380	3 824	2 792 309
Aportes recibidos en el año	362										362
Ajuste revaluación de activos del periodo 2009		(409)									(409)
Utilidad neta del año								8 957			8 957
Utilidad neta del año, interés minoritario								140			140
Ajuste a periodos anteriores				324				529			853
Dividendos declarados por utilidad en el 2009								(561)			(561)
Asignación a reserva para desarrollos forestales							72	(72)			
Excedente del periodo - ICE				116 890							116 890
Ajuste Superavit Activos Retirados								118			118
Ajustes y correcciones RACSA								40			40
Realización de la reserva por revaluación de activos		(6 837)						6 837			
Pérdida no realizada por cobertura mediante derivados SWAP			(11 285)								(11 285)
Valoración de inversiones			729								729
Superávit ganado por activos retirados		(361)						361			
Avalúo de activos 2009 y otros ajustes a revaluación		1 283						(2 622)			(1 339)
Superávit pendiente periodo 2009		(2 622)						2 622			
Traslado a interés minoritario en el periodo	(0)	47						(240)		193	(0)
Saldos al 30 de septiembre 2010	₡ 45 586	1 465 638	(18 968)	1 268 196	8 069	71	763	71 051	62 380	4 017	2 906 803

Diciembre 2009 auditado, septiembre 2010 según libros.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados

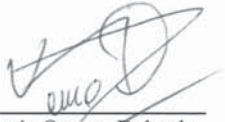

Msc Jesús Orozco Delgado
Jefe División Planificación Financiera


Licda. Lizbeth Hernández Castillo
Contadora

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
Estado de flujos de efectivo consolidado
 Por los periodos terminados el 30 de septiembre
 (en millones de colones)

	2010	2009
Actividades de operación		
Excedente neto del periodo	¢ 125 776	32 143
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de efectivo		
Gasto por depreciación	183 824	171 696
Gasto por estimación para incobrables	2 677	2 371
Gasto por absorción de partidas amortizables	12 688	4 421
Gasto por provisiones legales	8 316	2 458
Fluctuaciones cambiarias, neto	(105 681)	34 140
Interés minoritario	140	
Cambios en los activos y pasivos de operación		
Disminución en inversiones transitorias comprometidas	1 616	16 987
Aumento en efectos y cuentas por cobrar	(76 269)	(32 019)
Aumento (disminución) en inventario, operación	(11 897)	268
Aumento en otros activos circulantes	(5 094)	(3 193)
Disminución (aumento) en cuentas por pagar	(3 576)	54 415
Aumento en otros pasivos corto plazo	60 937	23 160
Recursos generados por actividades de operación	193 455	306 848
Actividades financieras		
Aumento en efectos por pagar y títulos valores	141 804	115 071
Aumento (disminución) en efectos por pagar (líneas de crédito)	52 278	(11 457)
Aumento en depósitos recibidos en garantía	2 587	9 804
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	2 922	(16 496)
Recursos (usados) generados por actividades financieras	199 591	96 922
Actividades de inversión		
Adiciones en inmuebles, maquinaria y equipo, neto	(322 923)	(260 065)
Aumento en inversiones a largo plazo	(5 156)	
Aumento (disminución) en inventarios de inversión	(1 874)	2 183
Aumento en otros activos	(98 552)	(64 726)
Recursos (usados) en actividades de inversión	(428 505)	(322 608)
Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	57 170	81 160
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	106 756	50 712
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	¢ 163 926	131 871

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados


 Msc Jesús Orozco Delgado
 Jefe División Planificación Financiera


 Licda. Lizbeth Hernández Castillo
 Contadora

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ELECTRICIDAD Y SUBSIDIARIAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Al 30 de septiembre 2010

(Montos en millones)

Nota 1. Naturaleza de las operaciones y principales políticas de contabilidad

A. Organización ICE:

El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) y subsidiarias es un grupo de empresas estatales orientadas a la prestación de servicios de electricidad e infocomunicaciones y está integrado por, Instituto Costarricense de Electricidad (ICE), Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A. (CNFL), Radiográfica Costarricense S.A. (RACSA) y Compañía Radiográfica Internacional de Costa Rica S.A. (CRICRSA). Sus principales actividades son:



Instituto Costarricense de Electricidad (ICE)

Domicilio y forma legal

El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) es una entidad autónoma del Estado costarricense, constituida mediante Decreto - Ley N° 449 del 8 de abril de 1949 y Ley 3226 del 28 de octubre de 1963, con cédula jurídica número 4-000042139-02 y domicilio en Sabana Norte, distrito Mata Redonda de la ciudad de San José.

Naturaleza

Al Instituto le fue encomendada la misión de electrificar el país y mejorar los servicios mediante el desarrollo racional de las fuentes productoras de energía, así mismo el establecimiento, mejoramiento, extensión y operación de los servicios de infocomunicaciones, con la finalidad de fortalecer la economía nacional y promover el mayor bienestar del pueblo de Costa Rica.

Los principales objetivos son el desarrollo racional de las fuentes productoras de energía con la finalidad de fortalecer la economía nacional y promover el mayor bienestar de los costarricenses. Procurar el establecimiento, mejoramiento, extensión y operación de los servicios de infocomunicaciones.

El Instituto Costarricense de Electricidad está conformado por tres sectores:



B. POLÍTICAS

El Instituto Costarricense de Electricidad ha seguido las mismas políticas y métodos contables para el cálculo de los estados financieros grupo ICE del tercer trimestre 2010, que en los estados financieros consolidados anuales al 31 de diciembre de 2009.

C. METODOLOGIA DE NOTAS INTERMEDIAS

Las notas explicativas seleccionadas intermedias son realizadas bajo el criterio de información relevante del periodo actual, revelando las variaciones de mayor impacto reflejados en los estados financieros intermedios, actualizando a los usuarios de la información financiera de los últimos sucesos y variaciones significativos posteriores a la última publicación de notas a los estados financieros anuales. Las notas intermedias se presentan trimestralmente.

D. PERIODO CONTABLE

El periodo contable se inicia el 01 de enero y concluye el 31 de diciembre de cada año, al final del cual se hará el proceso de cierre anual.

Los períodos contables intermedios abarcan del primer día al último de cada mes.

INFORMACIÓN A REVELAR**(Cifras en millones de colones, excepto indicación contraria)****Nota 2. Activos en operación y otros activos en operación.**

Los activos en operación mostraron los siguientes movimientos al tercer trimestre 2010

Subcuenta	ACTIVOS EN OPERACION			
	Costo		Depreciación acumulada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
ICE Electricidad				
Generación hidráulica	182 231	1 869	(50 132)	(3 643)
Generación térmica	66 984	1 042	(13 317)	(2 136)
Subestaciones	88 639	8 203	(19 966)	(2 802)
Líneas de transmisión	44 976	4 670	(8 296)	(1 072)
Líneas de distribución	122 976	15 434	(33 456)	(5 725)
Alumbrado público	2 801	187	(1 926)	(49)
Generación geotérmica	110 555	424	(31 917)	(2 560)
Generación eólica	7 953	445	(2 237)	(337)
Generación solar	1 874	202	(389)	(59)
Generación micro centrales hidráulicas	166		(6)	(4)
Equipo de control comunicación y de Infraestructura	5 470	173	(1 974)	(662)
Subtotal ICE Electricidad	634 625	32 650	(163 615)	(19 050)
ICE Telecomunicaciones				
Estaciones de telecomunicaciones				
Transporte	405 665	20 212	(183 390)	(24 740)
Acceso	241 668	18 587	(99 969)	(20 982)
Civil y electromecánico	163 699	8 061	(92 377)	(9 282)
Plataformas	17 492	1 078	(7 197)	(2 351)
Subtotal ICE Telecomunicaciones	828 524	47 938	(382 933)	(57 354)
Subtotal ICE	1 463 150	80 588	(546 548)	(76 404)
CNFL				
Terrenos	3 210	217	(0)	0
Mejoras a Terrenos	5 829	306	(730)	(90)
Edificios	10 593	766	(1 509)	(202)
Plantas	50 312	812	(6 596)	(920)
Distribución	80 303	4 155	(14 867)	(1 744)
Transmisión	2 011		(259)	(50)
Sub-Estaciones	13 062	216	(2 191)	(319)
Conexiones de Servicio	14 537	1 114	(2 624)	(334)
Equipo de Alumbrado en las Calles	3 652	24	(652)	(50)
Alumbrado Público - CNFL	4 431	265	(627)	(106)
Equipo General	19 605	2 263	(8 813)	(1 176)
Sistemas de Comunicación	379	(0)	(63)	(9)
Subtotal CNFL	207 923	10 138	(38 931)	(5 000)
RACSA				
Terreno	203			
Edificios	763		(180)	
Maquinaria y Equipo	4 581		(991)	
Equipo de Comunicación	35 491		(23 272)	
Equipo Y Mobiliario de Oficina	1 164		(418)	
Equipo de Transporte	295		(114)	
Equipos Rentados	273		(273)	
Subtotal RACSA	42 769		(25 249)	
Total GRUPO ICE	1 713 843	90 726	(610 729)	(81 405)

Subcuenta	Activos en operación revaluado			
	Costo revaluado		Depreciación acumulada revaluada	
	Acumulado Actual	Periodo	Acumulado Actual	Periodo
ICE Electricidad				
Generación hidráulica	1 104 538		(589 350)	(21 273)
Generación térmica	84 408	(138)	(48 918)	(1 270)
Subestaciones	143 046	8	(85 148)	(3 557)
Líneas de transmisión	82 170		(55 211)	(2 397)
Líneas de distribución	238 295		(134 019)	(6 323)
Alumbrado público	4 122		(3 926)	(23)
Generación geotérmica	291 552		(94 264)	(7 168)
Generación eólica	4 032		(1 235)	(157)
Generación solar	1 235		(339)	(36)
Generación micro centrales hidráulicas				(285)
Equipo de control comunicación y de Infraestructura	6 536		(4 797)	
Subtotal ICE Electricidad	1 959 933	(130)	(1 017 207)	(42 489)
ICE Telecomunicaciones				
Transporte	449 124		(335 208)	(16 808)
Acceso	210 188		(149 481)	(7 738)
Civil y electromecánico	353 357		(270 485)	(11 532)
Plataformas	7 121		(5 485)	(305)
Subtotal ICE Telecomunicaciones	1 019 789		(760 659)	(36 384)
Subtotal ICE	2 979 722	(130)	(1 777 866)	(78 873)
CNFL				
Terrenos	12 175	(0)		
Mejoras a Terrenos	6 465	(0)	(1 714)	(106)
Edificios	16 334	(25)	(6 689)	(246)
Plantas	68 888	(282)	(24 373)	(1 236)
Distribución	105 706	(756)	(54 760)	(2 481)
Transmisión	1 230	0	(414)	(47)
Sub-Estaciones	17 440	0	(7 585)	(505)
Conexiones de Servicio	26 288	(126)	(17 662)	(690)
Equipo de Alumbrado en las Calles		(6 202)		3 861
Alumbrado Público - CNFL.	9 929	6 110	(5 778)	(4 065)
Equipo General	5 283	(185)	(4 501)	(205)
Sistemas de Comunicación	196	(0)	(63)	(6)
Subtotal CNFL	269 934	(1 466)	(123 540)	(5 727)
RACSA				
Terrenos	11			
Edificios	2 287		(1 076)	
Maquinaria y Equipo	1 151		(753)	
Equipo de Comunicación	10 450		(10 438)	
Equipo y Mobiliario de Oficina	791		(344)	
Equipo de Transporte	99		(62)	
Subtotal RACSA	14 788		(12 674)	
Total GRUPO ICE	3 264 444	(1 596)	(1 914 081)	(84 600)

Al cierre contable actual, se destacan las siguientes capitalizaciones:

Capitalizaciones		
ICE Electricidad	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Líneas de Transmisión		17 728
Desarrollo de Redes	8 480	11 316
Servicios Técnicos para Proyectos de Distribución	6 050	8 200
Mejoras Red de Transporte de Electricidad	1 818	7 924
Barras Auxiliares 138 KV		4 734
Mejoramiento Continuo de la Calidad		3 855
Transmisión Cariblanco - Trapiche	7 197	
P.H Río Macho		3 487
Programa SDH		2 621
Otras Obras		2 565
Anillo La Amistad		2 503
P.H Arenal		2 186
Aumento de Capacidad Cañas-Barranca		2 061
P.T Moín Pistón		1 422
P.H Garita	1 297	1 375
P.T Moín Gas		1 339
Interconexión Ingenio El Viejo		1 311
P.T San Antonio		1 136
P.T Barranca		1 132
P.H Toro I		825
Obras Superficiales Miravalles		518
Otras Obras	2 644	
Más: 50.69 % Corporación 2010, 43.81% Corporacion 2009	16	89
SUBTOTAL	27 503	78 327

Capitalizaciones		
ICE Telecomunicaciones	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Frontera a Frontera		21 568
Ampliación Nucleo IP (ANIP)	7 539	
Inteconexión Internacional	2 464	20 930
Voz IP	3 207	
Acceso Multiservicio Nacional	17 663	16 803
Retención de Clientes		16 817
Acceso de Banda Ancha (Paraba)		13 889
Interconexión Nacional Nueva Generación	4 841	2 933
Expansión de la Telefonía Movil		2 119
Sostenibilidad e Insonoración de Infraestructura	4 268	1 260
Gestión Elementos de Red		1 117
Centro Nacional de Gestión Telecomunicaciones	1 093	599
Acceso Banda Ancha Metropolitana		232
Soporte Administrativo	1 019	230
Sistema Inalambrico Banda Ancha	4 905	
Otras Obras	931	203
Más: 49.31 % Corporación 2010, 56.19% Corporación 2009	16	114
SUBTOTAL	47 947	98 814

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

Capitalizaciones		
Subsidiarias	Septiembre 2010	Diciembre 2009
CNFL		
Proyecto Hidroeléctrico El Encanto		28 455
Extensión de líneas	2 795	4 070
Equipo de medición	1 159	2 510
Extensiones de líneas subterráneas	1 677	2 284
Medidores, bases y aros		2 228
Alumbrado Público (Instalación de lámparas)	332	1 166
Mejoras a subestaciones	187	973
Mejoras a plantas hidroeléctricas	1 249	
Construcción Compra y mejora a edificios	532	640
Inventario de materiales para proyectos		497
Compras y mejoras a terrenos	335	359
Lámparas de alumbrado público		319
Otras obras		46
Subtotal CNFL	8 266	43 547
RACSA		
Proyecto JES	8 188	
Red Metroethernet		1 548
Red inalámbrica	57	
Equipo SDH		1 092
Radioenlaces		198
Plataforma SAN		181
Equipos CPEs (Wimax)	333	155
Aire acondicionado fijo	232	
Red IP		23
Software	62	218
Switch	95	
Otras obras	158	317
Subtotal RACSA	9 125	3 732
SUBTOTAL SUBSIDIARIAS	17 391	47 279
TOTAL GRUPO ICE	92 841	224 420

Los otros activos en operación y la depreciación acumulada al tercer trimestre, se detallan a continuación:

OTROS ACTIVOS EN OPERACIÓN				
Subcuenta	Costo		Depreciación acumulada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
Terrenos	1 700	(46)		
Vías de comunicación terrestre	83	8		
Edificios	14 977	378	(2 931)	(241)
Maquinaria y equipo para la producción	2 203	33	(765)	(81)
Equipo para construcción	31 582	7 254	(18 352)	(2 248)
Equipo de transporte	72 007	5 966	(41 370)	(9 676)
Equipo de comunicaciones	11 253	3 826	(4 399)	(396)
Mobiliario y equipo de oficina	6 832	1 071	(2 649)	(282)
Equipo y programas de cómputo	53 325	4 959	(35 042)	(2 308)
Equipo sanitario de laboratorio e investigación	22 813	3 727	(10 219)	(1 248)
Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo	679	189	(371)	(40)
Maquinaria y equipo diversos	10 426	2 268	(4 286)	(952)
Maquinaria y equipo de mantenimiento	19 557	6 511	(7 654)	(1 739)
Equipo para fotografía, video y publicaciones	2 378	244	(932)	(236)
Semovientes	5	0	(4)	1
Total Grupo ICE	249 820	36 389	(128 971)	(19 445)

OTROS ACTIVOS EN OPERACIÓN				
Subcuenta	Costo revaluado		Depreciación acumulada revaluada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
Terrenos	6 259	(96)	(0)	
Edificios	41 059	(114)	(22 360)	(632)
Maquinaria y equipo para la producción	1 697		(854)	(74)
Equipo para construcción	8 949	(202)	(8 648)	0
Equipo de transporte	12 124	(449)	(11 584)	(105)
Equipo de comunicaciones	680	(72)	(676)	60
Mobiliario y equipo de oficina	1 917	(194)	(1 651)	85
Equipo y programas de cómputo	1	(2)	(2)	2
Equipo sanitario de laboratorio e investigación	4 701	(294)	(4 216)	103
Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo	51	(2)	(47)	1
Maquinaria y equipo diversos	719	(32)	(609)	(21)
Maquinaria y equipo de mantenimiento	2 168	(124)	(2 068)	(19)
Equipo para fotografía, video y publicaciones	120	(12)	(104)	6
Total Grupo ICE	80 443	(1 593)	(52 820)	(593)

Nota 3. Obras en construcción.

En los siguientes cuadros se indican los movimientos relacionados con obras en construcción:

	Obras en construcción														Total						
	Financiamiento al 30 Septiembre 2010																				
	Local	BID 796	JBIC	BCIE Pirris	BCIE Colocación A	Bonos Colocación B	BCIE Colocación B	BCIE Servicios eléctricos 2007	BCIE (Adicional)	CAF (Corporación Andina Fomento)	Banca Nacional	BCIE Nacional 1516	Banca Multi-lateral	Emisión bonos N.S.A. Internacional		Emisión bonos Nacional 2009	Emisión bonos Nacional 2010	BEI Exterior	Servicios terceros	Otros organismos Internacionales de Desarrollo	
Generación hidráulica																					
PH Río Micho	355														137	3				496	
PH Cachi	4														698					702	
PH Pirris	58 124	(0)	69 083	76 846	1 907	1 907	16 409	18 258	1	3 298				30 061	35 898		59		5 083		
PH Reventazón	10 533				6	78		15 941		206				1 008						22 771	
Subtotal	69 016	(0)	69 083	76 846	1 907	1 907	16 409	18 336	1	3 504	1	3 298	15 941	31 206	36 598	3	59	5 083	5 083	245 995	
Subestaciones																					
Transmisión Río Micho - Moín	2 939	31			(0)	(49)	156	146			1 820			1	75					5 333	
Transmisión Peñas Blancas-Garita	171	203					104	0		446				7	399					884	
Transmisión La Caja	2 467	287						6		133				37	38					3 293	
Programa respaldo Transformadores Quin 03-07	822							87						6	6					1 146	
Conexiones de Media Tensión	54																			59	
Barras de alta tensión	5 975	39			1	1 112		1 521	2 651					864	789					12 952	
Interconexión PH Canalote y PH Los Negros	475	9												370	83					484	
Interconexión Ingenio El Viejo	721	25						206												1 405	
Modernización S.T. Río Micho	27																			27	
Subtotal	13 651	593	(0)	(35)	1 366	250	2 036	3 230	1 820	5	1 278	1 389	0	1 278	1 389	0	0	0	0	25 584	
Líneas de transmisión																					
Transmisión Río Micho-Moín	14 580	8 613			399	1 312	2 106	2 016	1 430	1 103				4	1 972					33 538	
Anillo de La Amistad	6 237	1 601			199	952	2 047	4 154						(16)	2 827					18 022	
Transmisión Palmar	15	2					(0)							4	25					46	
Transmisión Parícuti	11																			15	
Transmisión Poás	1 457	774			1	32	9							8						2 281	
Transmisión Río Micho-San Miguel	2 970	50				13	120	0	350					1 591	1 838	779	1 059			8 769	
Transmisión Peñas Blancas-Garita	4 218	634			49	9	555	2 875	1 867					23	1 046					11 278	
Transmisión Satepe líneas de transmisión	697				(27)	(99)	23	39												633	
Instalación fibra óptica	16						43													59	
Subtotal	30 221	11 675	422	1 466	3 808	6 939	7 844	1 103	1 103	5	1 613	7 708	779	1 059	4	74 641	0	0	0	74 641	
Generación geotérmica																					
Obras subterráneas Miravalles	52																			52	
P.G. Las Peñas	17 249																			17 249	
Subtotal	17 301	(15)	(47)	1 065	27	27	1 065	27	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 014	
Total	130 190	12 268	69 083	76 846	421	3 370	22 647	7 195	28 244	4 334	1 820	3 504	5	15 941	35 519	46 901	780	1 059	63	5 083	465 271

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Obras en construcción											Total							
	Financiamiento al 31 de diciembre 2009																		
	Local	BID 796	JBIC	BCIE Pirris	Bonos colocación A	Bonos colocación B	BCIE servicios eléctricos 2007	B.C.I.E. (Adicional)	C.A.F. (Corporación Andina Fomento)	Banca Nacional	BCIE 1516		Banca Multilateral 2009	Emisión bonos nacionales I.N.S.A	Emisión bonos I.N.S.A	Exterior	BEI	Exterior	Servicios terceros
Generación hidráulica																			
PH Río Macho	78												124						202
PH Pirris (**)	34 949		51 577	59 290		1 910	17 740	18 888		21 720	21 857		59						227 990
Subtotal	35 027		51 577	59 290		1 910	17 740	18 888		21 720	21 981		59						228 192
Subestaciones																			
Transmisión Río Macho - Moín	2 560	31			6	35	182	131	293		1 820		1						5 059
Transmisión Cariblanco-Trapiche	2 531	596				25	30												3 182
Transmisión La Caja	2 413	287				14	69	6	446									5	3 240
Programa respaldo Transformadores Quin 03-07	536							85										1	622
Barras de alta tensión	4 596	39		0		1	745	1 576	161				873						7 991
Interconexión PH Canalete y PH Los Negros	475	9																	484
Interconexión Ingenio El Viejo	621					0		203					374						1 198
Subtotal	13 732	962			6	75	1 026	1 31	2 163	607	1 820		1 249					5	21 776
Líneas de transmisión																			
Transmisión Río Macho-Moín	12 572	9 579			379	1 298	2 120	2 225	1 424				4					3	29 604
Transmisión Cariblanco-Trapiche	5	63											(16)						68
Amillo de La Amistad	5 780	781				215	969	1 784	4 123				4						13 636
Transmisión Palmar	12																		16
Transmisión Poas	1 457	774			1	32	9						8						2 281
Transmisión Río Macho-San Miguel	2 348	37				9	118		325				1 488		779	1 059			6 163
Transmisión Peñas Blancas-Garita	3 760	726			49	4	558	2 914	1 961				23						9 996
Transmisión Siepac líneas de transmisión	690				(27)	(100)	23		37										623
Instalación fibra óptica	16					43													59
Subtotal	26 640	11 960			402	1 458	3 840	6 923	7 870	607	1 820		1 511		779	1 059		4	62 446
Generación geotérmica																			
Obras subterráneas Miravallés	53					(15)													38
P.G. Las Pailas	14 516					47	1 066	27					1 418						17 074
Subtotal	14 569					32	1 066	27					1 418						17 112
TOTAL	89 968	12 922	51 577	59 290	408	3 475	23 672	7 054	28 948	607	1 820		26 159		5	779	1 059	63	329 526

Obras en construcción al cierre contable:

Otras obras en construcción		
Financiamiento local		
	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Electricidad		
Fortalecimiento correo electrónico	93	83
Adquisición activos de las UEN	6	6
Sistema de radio troncalizado	1 438	100
P.E Tejona	21	19
P.H Arenal	1 078	356
P.H Corobicí	2 457	1 633
P.H Sandillal	1 067	670
P.T Barranca	737	391
P.T San Antonio	355	29
P.H Toro I	876	419
P.H Toro II	1 276	436
P.H Alberto Echandi	13	10
P.H Garita	759	1 328
P.H Rio Macho	759	94
P.T Moín II	1 675	721
P.T Moín I	1 609	887
P.T Moín III	8 493	2 332
P.G Miravalles II	49	
P.H Angostura	182	30
Mejoramiento continuo de la calidad (distribución)	5 535	2 873
Desarrollo de redes	11 465	12 103
Conservación de energía	167	266
Alumbrado público	589	476
Mejoras red de transporte de electricidad	7 393	5 373
Obras superficiales Miravalles		1
P.G Miravalles V	60	
Rehabilitación y mejoras obras en operación	719	637
Conformación y rehabilitación de estructuras civiles y metálicas	7 478	6 144
Servicios técnicos para proyectos de distribución	4 504	7 090
P.T. Garabito	1 132	51
Construcción general de obras	5	0
Medición (SIMEC)		146
Sistema Ranger	1	1
Infraestructura Tecnológica (UEN02)	221	8
Nuevo centro control de energía	287	189
P.T Guápiles	183	
P.T Orotina	136	13
Subtotal	62 817	44 914
Más: 50.69% 2010 43.81% 2009 Corporación	100	68
Subtotal ICE-Electricidad	62 917	44 982

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

Otras obras en construcción		
Financiamiento local		
	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Telecomunicaciones		
Bienes inmuebles del sector Telecomunicaciones	30	30
Preparación de la infraestructura	3 853	869
Inteligencia del Negocio y arquitectura de información	1 907	1 907
Expansión de la plataforma y renovación infraestructura tecnológica	2 514	2 438
Retención de clientes	931	724
Innovación en los puntos de contacto	1 692	985
Sostenibilidad y crecimiento de los ingresos	4 754	
Atención Integral del Cliente Empresarial	991	
Modernización del transporte	3	
Migración de Centrales	193	
Acceso Multiservicio Nacional	67 971	55 544
Acceso Banda Ancha Metropolitano	4 359	3 681
Servicios Móvil Avanzado	1	184
Sistema inalámbrico banda ancha	2 970	6 967
Frontera a frontera	678	30
Interconexión Nacional de Nueva Generación	3 319	8 087
Ampliación Núcleo IP (ANIP)	1 053	8 248
Interconexión internacional (II)	6 419	2 249
Gestión Elementos de la Red	21 252	19 200
Centro Nacional de Gestión de Telecomunicaciones	1	953
Soporte Administrativo	1 513	1 090
Acceso de Banda Ancha (Paraba)	248	520
Sostenibilidad e insonorización de infraestructura	6 411	4 824
Servicio Universal	1 080	
Mejoras en la red de transporte	181	
Voz IP	5 519	1 566
Plataforma mensajería unificada	269	239
Soluciones IPTV	2 775	
Centro de datos	2 533	1 422
Gestión de Servicios	134	129
Expansión de la Telefonía Móvil	24 856	22 731
Plataforma multiservicios	1 598	1 140
Plataforma Prepago	390	390
Internet	4 038	
P:E:S:S:O	165	34
Mejoras en la infraestructura	170	
Subtotal	176 772	146 180
Más: 49.31% 2010 56.19% 2009 Corporación	97	88
Subtotal ICE-Telecomunicaciones	176 870	146 268

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

Obras en construcción Financiamiento local		
	Septiembre 2010	Diciembre 2009
CNFL		
Extensiones de líneas	1 839	58
Intereses Proyectos financiados colocación de bonos		15
Compras y mejoras a terrenos	43	156
Construcción, compra y mejoras a edificios	231	407
Mejoras a plantas	80	1 235
Proyecto Balsa Inferior	5 567	1 423
Proyecto Eólico Valle Central	298	298
Proyecto Ampliación P.H. Anonos	56	
Instalación de lámparas	82	6
Costos de líneas de comunicación	25	3
Proyecto Hidroeléctrico El Encanto		312
Mejoras a subestaciones	41	
Equipo de medición	2	
Electrificación Subterránea Paseo Colón	21	
Adelanto para Construcción de Obras	290	
Total obras en construcción CNFL	8 575	3 913
RACSA		
Torres para proyecto Wimax		333
Proyectos Forestales	72	
Total obras en construcción RACSA	72	333
Resumen		
Obras en construcción Financiamiento local		
	Septiembre 2010	Diciembre 2009
ICE		
Sector Electricidad		
Obras en Construcción	465 271	329 526
Otras Obras en Construcción	62 917	44 983
Sector Telecomunicaciones		
Otras Obras en Construcción	176 870	146 268
Subtotal ICE	705 058	520 777
CNFL		
Obras en Construcción	8 575	3 913
RACSA		
Obras en Construcción	72	333
Total obras GRUPO ICE	713 705	525 023

Nota 4. Inversiones transitorias

Las inversiones mantenidas a la fecha de cierre se clasifican y componen de la siguiente forma:

		Inversiones transitorias		Septiembre	Diciembre
		Intermediario	Instrumento	2010	2009
ICE-Electricidad					
No comprometidas					
Mantenidas hasta el vencimiento					
Colones	Banco Central de Costa Rica		Deposito electrónico a plazo	100	3 989
	Banco Nacional de Costa Rica		Instrumentos a Corto Plazo	3 095	
Disponibles para la venta					
Colones	Banco Nacional de Costa Rica		Fondo de inversión	5 139	2 625
	Banco de Costa Rica		Fondo de inversión	9 865	6 193
	Instituto Nacional Seguros		Fondo de inversión	770	
	Operaciones de Recompra		Recompra		999
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica		Overnight	8 352	928
	Banco de Costa Rica		Fondo de inversión	402	2 581
Comprometidas					
Mantenidas hasta el vencimiento					
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica		Depósito a plazo		4 715
Disponibles para la venta:					
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica		Overnight BCIE PH. PIRRIS	35	414
Subtotal Electricidad				27 759	22 444

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

Intermediario		Instrumento	Septiembre 2010	Diciembre 2009
ICE-Telecomunicaciones				
No comprometidas				
Mantenidas hasta el vencimiento				
Colones	Gobierno	Título de propiedad cero cupón		5 000
	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado deposito a plazo	5 000	
	Banco Popular	Certificado deposito a plazo	2 096	2 000
	Banco Central de Costa Rica	Deposito electrónico a plazo	95	6 098
	Banco Crédito Agrícola de Cartago	Certificado deposito a plazo		1
	Banco Hipotecario de la Vivienda (BANHVI)	Certificado deposito a plazo	1 500	1 090
	Banco de Costa Rica	Certificado deposito a plazo	1 860	
	BAC San José	Certificado deposito a plazo	1 073	1 055
	Instituto Nacional de Cemento	Papel comercial		500
	Banco CITIBANK	Certificado deposito a plazo	4 044	2 356
Dólares	Gobierno	Bono deuda externa Costa Rica		351
	Banco Internacional de Costa Rica	Depósito a plazo	10 979	
Disponibles para la venta				
Colones	Banco Nacional de Costa Rica	Fondo de inversión	6 328	4 318
	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	5 300	1 501
	Banco de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	1 600	
	Banco de Costa Rica	Papel comercial (macrotitulo)	1 961	6 038
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión	4 424	4 503
	Gobierno	Título de propiedad Tasa Fija	497	701
	Gobierno	Título de propiedad Macro cero cupón	11 180	960
	Instituto Nacional de Seguros	Fondos de inversión	4 300	380
	Banco Popular	Fondos de inversión	4 343	2 405
	Banco Popular	Depósito a plazo	3 097	
	Banco Popular	Papel comercial (macrotitulo)	965	
	Banco Popular	Papel comercial (macrotitulo)	967	
	Banco Popular	Bono a Corto Plazo		825
	Banco Central de Costa Rica	Bonos de estabilización monetaria	13 864	2 847
	Banco Crédito Agrícola de Cartago	Certificado deposito a plazo	2 857	721
	Scotiabank de Costa Rica	Certificado depósito a plazo		700
	Scotiabank de Costa Rica	Papel comercial (macrotitulo)	1 480	
	Operaciones de Recompra	Recompra	21 837	10 293
	BCIE	Bonos	2 250	
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Overnight	1 172	3 101
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión		3 455
	Gobierno	Bono deuda externa Costa Rica		1 029
	Gobierno	Título de propiedad Macro cero cupón		442
	Banco Popular	Bono a Corto Plazo	699	
	Fideicomiso Titularización P.T. Garabito	Bono de Garabito		464
	Operaciones de Recompra	Recompra		1 061
	Banco CITIBANK	Certificado de inversión		286
	BAC San José	Certificado deposito a plazo		1 086
	Scotiabank de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	2 859	
Comprometidas				
Mantenidas hasta el vencimiento				
Colones	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	0	1 000
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	1 258	1 258
Subtotal ICE - Telecomunicaciones			119 886	67 825
Total de inversiones ICE			147 646	90 269

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior

		Inversiones transitorias		Septiembre	Diciembre
		Intermediario	Instrumento	2010	2009
RACSA					
Colones	Banco Central de Costa Rica		Bono Estabilización Monetaria		203
	Banco Nacional de Costa Rica		Certificado depósito a plazo		1 102
	Gobierno		Título de propiedad Tasa Fija		400
	Productos acumulados por cobrar				59
Dólares	Gobierno		Bono deuda externa Costa Rica		324
	Banco Bicsa		Certificado depósito a plazo	653	1 397
	B.N. Valores			2 176	
Total de inversiones RACSA				2 829	3 485
CRICRSA					
Colones	Fondo de inversión			13	12
Total de inversiones CRICRSA				13	12
Total inversiones transitorias ICE				147 646	90 269
Total inversiones transitorias RACSA				2 829	3 485
Total inversiones transitorias CRICRSA				13	12
Total inversiones transitorias GRUPO ICE				150 488	93 766

Valuación de Inversiones:

Valoración de inversiones disponibles para la venta																		
Emisor	Boleta	Instrumento	Tipo Instrumento	Fecha Vencimiento	Periodicidad	Tasa Cupón (Rend cupón)	Moneda	Principal Facial	Precio Vector	Valor Mercado colones	Rendimiento en Colones	Duración	Duración Modificada	Precio Compra	Pérdida o Ganancia por Precio %	Intereses Acumulados	Valor de Liquidación	Ganancia o Pérdida Monto
BPDC	1100170184	cdp	bono	29-oct-2010	4	10.50%	Colones	1 000	100.225	1 002	7.51%	0.08	0.079	101.18	-0.94%	17.79	1 020	(9.44)
BPDC	1100522299	cdp	bono	24-nov-2010	2	8.70%	Colones	500	100.252	501	6.85%	0.15	0.145	100.00	0.25%	15.23	516	1.26
BCAC	1100168406	cdp	bono	15-dic-2010	4	9.75%	Colones	300	100.540	302	7.07%	0.21	0.205	101.39	-0.84%	1.22	303	(2.52)
BCAC	1100411014	cdp	bono	22-mar-2011	2	13.48%	Colones	370	100.780	373	7.56%	0.48	0.460	100.68	0.10%	1.11	374	0.37
BCAC	1100411307	cdp	bono	22-mar-2011	2	13.48%	Colones	187	100.780	188	7.56%	0.48	0.460	100.73	0.05%	0.56	189	0.09
BCAC	1100519543	cdp	bono	22-mar-2011	4	9.25%	Colones	500	101.056	505	6.97%	0.47	0.464	100.52	0.53%	1.03	506	2.67
BCAC	1100519553	cdp	bono	22-mar-2011	4	9.25%	Colones	500	101.056	505	6.97%	0.47	0.464	100.48	0.57%	1.03	506	2.87
BPDC	19041001	cdp	bono	19-abr-2011	2	9.62%	Colones	700	101.313	709	7.13%	0.53	0.512	100.00	1.31%	30.12	739	9.19
BPDC	30189337	cdp	bono	12-may-2011	2	10.50%	Colones	600	100.885	605	8.95%	0.59	0.567	100.00	0.89%	24.15	629	5.31
BPDC	30189601	cdp	bono	21-jun-2011	2	10.75%	Colones	500	100.760	504	9.59%	0.70	0.668	100.00	0.76%	14.78	519	3.80
BCIE	1100406619	pbco1	bono	14-oct-2010	2	8.50%	Colones	1 500	100.029	1 500	7.52%	0.04	0.037	100.24	-0.21%	58.79	1 559	(3.16)
HSBC	1100517521	bhbbe	bono	15-oct-2011	2	8.51%	Colones	139	99.002	137	9.09%	0.98	0.938	98.63	0.38%	5.40	143	0.52
BANHVI	1100407159	bhale	bono	07-abr-2015	4	10.50%	Colones	500	100.523	503	9.36%	3.59	3.511	100.50	0.02%	12.10	515	0.11
CFLUZ	1100635617	bca	bono	05-jul-2011	2	9.66%	Colones	421	100.472	423	8.52%	0.74	0.711	100.49	-0.02%	9.60	433	(0.08)
BCCR	1100279473	benm	CC	19-ene-2011	3.30	0.00%	Colones	825	98.087	809	6.50%	0.30	0.298	92.84	5.65%		809	46.59
BCCR	1100626354	benm	CC	19-ene-2011	3.30	0.00%	Colones	500	98.087	490	6.50%	0.30	0.298	95.47	2.75%		490	13.73
BCCR	1100397783	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	700	97.530	683	6.75%	0.38	0.365	92.91	4.97%		683	34.78
BCCR	1100404028	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	341	97.530	333	6.75%	0.38	0.365	93.31	4.52%		333	15.41
BCCR	1100404054	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	1 000	97.530	975	6.75%	0.38	0.365	93.22	4.63%		975	46.29
BCCR	1100404078	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	500	97.530	488	6.75%	0.38	0.365	93.20	4.65%		488	23.23
BCCR	1100514335	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	500	97.530	488	6.75%	0.38	0.365	94.30	3.43%		488	17.15
BCCR	1100404161	benm	CC	16-mar-2011	2.17	0.00%	Colones	500	97.086	485	6.55%	0.46	0.446	92.42	5.05%		485	25.24
BCCR	1100404197	benm	CC	16-mar-2011	2.17	0.00%	Colones	500	97.086	485	6.55%	0.46	0.446	92.39	5.09%		485	25.43
BCCR	1100409289	benm	CC	16-mar-2011	2.17	0.00%	Colones	1 000	97.086	971	6.55%	0.46	0.446	93.50	3.83%		971	38.35
BCCR	1100514349	benm	CC	16-mar-2011	2.17	0.00%	Colones	1 000	97.086	971	6.55%	0.46	0.446	93.61	3.71%		971	37.13
BCCR	1100514362	benm	CC	16-mar-2011	2.17	0.00%	Colones	200	97.086	194	6.55%	0.46	0.446	93.54	3.80%		194	7.59
BCCR	1100627693	benm	CC	25-may-2011	1.53	0.00%	Colones	500	95.648	478	7.00%	0.65	0.631	92.86	3.00%		478	15.01
BCCR	1100627694	benm	CC	25-may-2011	1.53	0.00%	Colones	500	95.648	478	7.00%	0.65	0.631	92.86	3.00%		478	15.01
BCCR	1100633357	benm	CC	25-may-2011	1.53	0.00%	Colones	500	95.648	478	7.00%	0.65	0.631	93.13	2.70%		478	13.52
BCCR	1100633368	benm	CC	25-may-2011	1.53	0.00%	Colones	500	95.648	478	7.00%	0.65	0.631	93.01	2.84%		478	14.18
G	1100515260	tp	bono	23-mar-2011	2	7.00%	Colones	300	100.153	300	6.67%	0.48	0.465	99.08	1.08%	0.41	301	3.25
G	1100515272	tp	bono	23-mar-2011	2	7.00%	Colones	200	100.153	200	6.67%	0.48	0.465	99.08	1.08%	0.27	201	2.17
SCOTI	1100170846	ps10	CC	13-oct-2010	27.69	0.00%	Colones	1 000	99.763	998	7.13%	0.04	0.077	94.17	5.94%		998	59.39
BPDC	1100410344	pbpl	CC	12-feb-2011	2.73	0.00%	Colones	500	97.494	487	7.06%	0.37	0.354	93.82	3.91%		487	19.56
BSI	1100406054	pajsj	CC	22-feb-2011	2.54	0.00%	Colones	1 000	96.661	967	8.82%	0.39	0.378	92.85	4.10%		967	41.03
SCOTI	1100413919	ps11	CC	03-mar-2011	2.35	0.00%	Colones	500	96.351	482	8.97%	0.43	0.407	93.23	3.35%		482	16.77
BPDC	1100410354	pbpl	CC	11-abr-2011	1.88	0.00%	Colones	500	96.412	482	7.05%	0.53	0.512	92.41	4.33%		482	21.67
G	1100393010	tp	CC	06-oct-2010	60	0.00%	Colones	500	99.912	500	6.32%	0.02	0.167	95.88	4.20%		500	21.00
G	1100393000	tp	CC	06-oct-2010	60	0.00%	Colones	500	99.912	500	6.32%	0.02	0.167	96.02	4.06%		500	20.28
G	1100403988	tp	CC	05-ene-2011	3.79	0.00%	Colones	1 000	98.294	983	6.65%	0.26	0.260	94.23	4.32%		983	43.16
G	1100627604	tp	CC	05-ene-2011	3.79	0.00%	Colones	500	98.294	491	6.65%	0.26	0.260	95.83	2.57%		491	12.84
G	1100411224	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	501	96.417	483	7.23%	0.52	0.499	93.39	3.25%		483	16.27
BNCR	30189797	cdp	bono	13-jul-2011	2	9.01%	Colones	1 500	100.741	1 511	7.99%	0.79	0.735	100.00	0.74%	28.90	1 540	11.12
G	1100742209	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	500	96.417	482	7.23%	0.52	0.499	94.56	1.96%		482	9.80
G	1100742210	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	500	96.417	482	7.23%	0.52	0.499	94.56	1.96%		482	9.80
G	1100742211	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	500	96.417	482	7.23%	0.52	0.499	94.56	1.96%		482	9.80
G	1100742215	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	500	96.417	482	7.23%	0.52	0.499	94.50	2.03%		482	10.15
BCIE	1100745282	pbco3	bono	21-ene-2011	2	8.00%	Colones	750	100.131	751	7.50%	0.31	0.297	100.00	0.13%	11.50	762	0.98
G	1100745298	tp	CC	06-jul-2011	1.30	0.00%	Colones	1 000	94.850	949	7.11%	0.77	0.740	92.76	2.26%		949	22.58
G	1100745304	tp	CC	06-jul-2011	1.30	0.00%	Colones	1 000	94.850	949	7.11%	0.77	0.740	92.71	2.30%		949	23.04
BCAC	1100746602	cdp	bono	21-ene-2011	4	8.25%	Colones	1 000	100.308	1 003	7.21%	0.30	0.298	100.00	0.31%	15.81	1 019	3.08
BCR	1100747547	cdp	bono	08-oct-2010	12	7.50%	Colones	600	100.013	600	6.80%	0.02	0.022	100.05	-0.04%	10.25	610	(0.22)
BPDC	1100747890	bpn1	bono	23-jun-2011	2	9.75%	Colones	300	100.343	301	9.21%	0.73	0.676	99.77	0.57%	7.88	309	1.72
BPDC	1100749906	bpn1	bono	23-jun-2011	2	9.75%	Colones	200	100.343	201	9.21%	0.73	0.676	100.00	0.34%	5.25	206	0.69
BNCR	30189979	cdp	bono	07-feb-2011	4	8.19%	Colones	300	100.293	301	7.31%	0.35	0.342	100.00	0.29%	3.62	304	0.88
BNCR	30190135	cdp	bono	24-feb-2011	4	8.37%	Colones	500	100.523	503	7.01%	0.40	0.388	100.00	0.52%	4.19	507	2.61
BPDC	1100858175	cdp	bono	21-jun-2011	2	10.75%	Colones	500	100.760	504	9.59%	0.73	0.668	100.71	0.05%	14.78	519	0.25
BNCR	30190107	cdp	bono	19-ago-2011	4	9.30%	Colones	1 000	101.286	1 013	7.77%	0.89	0.837	100.00	1.29%	10.59	1 023	12.86
BNCR	30190146	cdp	bono	25-ago-2011	4	9.29%	Colones	1 000	101.353	1 014	7.72%	0.90	0.853	100.00	1.35%	9.03	1 023	13.53
BCCR	1100854605	benm	CC	19-ene-2011	3.30	0.00%	Colones	350	98.087	343	6.50%	0.30	0.298	96.79	1.34%		343	4.68
BCCR	1100854617	benm	CC	19-ene-2011	3.30	0.00%	Colones	69	98.087	68	6.50%	0.30	0.298	96.79	1.34%		68	0.92
BCCR	1100860315	benm	CC	19-ene-2011	3.30	0.00%	Colones	1 000	98.087	981	6.50%	0.30	0.298	97.06	1.06%		981	10.60
BCCR	1100854626	benm	CC	16-feb-2011	2.65	0.00%	Colones	220	97.530	215	6.75%	0.38	0.365	96.23	1.35%		215	2.97
BPDC	1100858066	bpn1	bono	23-jun-2011	2	9.75%	Colones	200	100.343	201	9.21%	0.73	0.676	99.74	0.60%	5.25	206	1.21
BCR	1100857225	pbca	CC	18-feb-2011	2.61	0.00%	Colones	1 000	97.337	973	7.19%	0.38	0.370	96.15	1.24%		973	12.35
BCR	1100857231	pbca	CC	18-feb-2011	2.61	0.00%	Colones	1 000	99.119	991	6.81%	0.38	0.371	98.29	0.84%		991	8.39
G	1100856257	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	200	96.417	193	7.23%	0.52	0.499	95.24	1.24%		193	2.48
G	1100856259	tp	CC	06-abr-2011	1.94	0.00%	Colones	200	96.417	193	7.23%	0.52	0.499	95.21	1.27%		193	2.54
G																		

El efectivo y equivalentes de efectivo del Grupo ICE se componen de los siguientes rubros:

	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Bancos	10 059	8 691
Equivalentes de efectivo:		
Inversiones transitorias	149 194	90 798
Fondos con finalidad específica	4 673	7 208
Productos acumulados por cobrar		59
Total disponible	163 926	106 756

	Septiembre 2009	Diciembre 2008
Bancos	4 347	6 237
Equivalentes de efectivo:		
Inversiones transitorias	127 067	35 957
Fondos con finalidad específica	457	7 236
Productos acumulados por cobrar		
Total disponible	131 871	49 430

Nota 5. Cuentas por cobrar servicios prestados.

Se detallan los saldos de las cuentas por cobrar servicios prestados a continuación:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS PRESTADOS		
	Septiembre 2010	Diciembre 2009
ICE		
Cooperativas eléctricas y empresas municipales de distribución eléctrica	10 943	14 405
Dependencias públicas	3 868	88
Particulares	57 293	49 555
Servicios fijos a particulares	1 001	866
Administraciones telefónicas	6 368	6 736
Sistema de alumbrado público	950	846
Operadores y proveedores de servicios	171	
Venta de Dispositivos (terminales)	7 648	1 061
Total cuentas por cobrar servicios prestados	88 243	73 557
CNFL		
Servicios Eléctricos	17 613	16 563
Convenios, Servicios Liquidados y Otros		1 089
Servicios Eléctricos	839	600
Servicios Varios		427
Retención 2% Impuesto sobre Renta		132
Adelanto Pago Impuesto Ventas		29
Crédito Fiscal Impuesto de Ventas		1 059
Servicios Eléctricos	687	482
Total cuentas por cobrar servicios prestados CNFL	19 139	20 380
RACSA		
Clientes	2 624	3 092
Gobierno de Costa Rica	125	113
ICE*	1 046	1 700
Cuentas en cobro judicial	715	371
Líneas Extranjeras	572	1 033
Total cuentas por cobrar servicios prestados RACSA	5 082	6 309
Total cuentas por cobrar servicios prestados GRUPO ICE	112 465	100 246

* Corresponde a diferencias de conciliación entre el ICE y Subsidiarias

Nota 6. Contratos por servicios

Contratos por servicios	Septiembre 2010	Diciembre 2009
PG Las Pailas	60 565	15 009
PH Toro III	50 805	40 977
Proyectos de Telecomunicaciones	869	797
Proyectos ventas de servicios	586	530
P.T. Garabito	5 330	12 486
Empresa propietaria de la Red	450	450
Estudio Transmisión Papagayo	10	
Vigilancia servidumbre L.T Siepac Tramo Costa Rica	50	39
GSM	1 679	406
Planta Cariblanco rehabilitación	629	(144)
P.H Balsa Inferior	2 788	88
	123 760	70 637

Nota 7. Títulos valores por pagar

Los saldos de los títulos valores por pagar, por emisión de bonos son los siguientes:

	Títulos valores por pagar				Saldo	
	Saldos a Diciembre 2009	Amortización del período	Desembolsos del período	Saldos a Septiembre 2010	Largo Plazo	Corto Plazo
ICE						
Deuda interna						
Título N°1 - INS	13 666			13 666	13 666	
Título N°2 - INS	1 357			1 357	1 357	
Título N°3 - INS	30 500			30 500	30 500	
Emisión Bonos Serie A1	50 000			50 000	50 000	
Emisión Bonos Serie A2	6 328			6 328	6 328	
Emisión Bonos Serie B1	42 886			42 886	42 886	
Emisión Bonos Serie B2			28 591	28 591	28 591	
Emisión Bonos Serie A2- Año 2010			21 081	21 081	21 081	
Emisión Bonos Serie B3-USS-Electricidad			42 886	42 886	42 886	
Total deuda interna	144 737		92 557	237 294	237 294	
Deuda externa						
Bonos colocación A Crédito Suisse First Boston	22 872			22 872	22 872	
Bonos colocación B Crédito Suisse First Boston	34 309			34 309	34 309	
Total deuda externa	57 181			57 181	57 181	
Otros						
Prima Emisión Bonos Serie A1	169	6		163	163	
Prima Emisión Bonos Serie A2	96	2	(0)	94	94	
Prima Emisión Bonos Serie B1	181	7		174	174	
Prima Emisión Bonos Serie B2		23	489	466	466	
Emisión Bonos Serie A2- Año 2010		0	8	8	8	
Emisión Bonos Serie B3-USS-Electricidad		18	1 326	1 309	1 309	
Descuento emisión de bonos A2 - 2010		(1)	(420)	(420)	(420)	
Total otros	446	56	1 404	1 794	1 794	
Total ICE	202 364	56	93 961	296 269	296 269	
CNFL						
Deuda interna						
Emisión de Bonos Año 2006	6 000			6 000		6 000
Emisión serie B Año 2010			14 996	14 996	14 996	
Total deuda interna	6 000		14 996	20 996	14 996	6 000
Total CNFL	6 000		14 996	20 996	14 996	6 000
Total GRUPO ICE	208 364	56	108 957	317 265	311 265	6 000

Detalle de las emisiones de bonos

Emisión Bonos Serie B2	
Monto de serie	\$ 50 000 000 (\$ 50 millones de dólares) (¢ 28 591 Millones de colones)
Plazo de emisión	6 años
Fecha de emisión	20/05/2010
Fecha de vencimiento	20/05/2016
Denominación o valor facial	\$1000 (un mil dólares)
Tasa de interés bruta	5.71%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	al vencimiento
Destino de los recursos	Los recursos de esta emisión son para el sector telecomunicaciones y se utilizarán para atender las necesidades de : Internet Data center (IDC) Soluciones IPTV Servicios de información Plan de evolución de los sistemas de soporte de las operaciones (PESSO)

Emisión de bonos serie A2-Año 2010	
Monto de serie	¢50 000 (50 000 Millones de colones)
Monto colocado	¢ 6 951 (6 951 Millones de colones) En abril 2010
Plazo de emisión	15 años
Fecha de emisión	06/11/2009
Fecha de vencimiento	06/11/2024
Tasa de interés bruta	tasa básica pasiva +1,75%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	Al vencimiento
Destino de los recursos	Los recursos de esta emisión son para el sector electricidad y se utilizarán para atender las necesidades de inversión.

Agosto 2010

Septiembre 2010

•Se incorpora ¢7 444, monto transado en la colocación de bonos de la serie A2-2010 subastados el día 24 de agosto y colocados con descuento. El monto recibido corresponde al valor facial de ¢7 630 millones menos el descuento ¢225 millones más los intereses acumulados por ¢39 millones.

•Colocación de bonos de la serie A2 -2010, por un monto transado en ¢6 500, subastados el día 27 de setiembre y colocados con descuento. El monto recibido corresponde al valor facial de ¢6 500 menos el descuento ¢195 más los intereses acumulados por ¢88 millones.

Emisión de bonos serie B3-US\$-Electricidad	
Monto de serie	\$ 75 000 000 (75 Millones de dólares) (¢ 42 886 Millones de colones)
Plazo de emisión	12 años
Fecha de emisión	24/06/2010
Fecha de vencimiento	24/06/2022
Tasa de interés bruta	7.18%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	Al vencimiento
Destino de los recursos	<p>Son para el sector electricidad y se utilizaran para atender las necesidades de:</p> <p>Nuevos proyectos de generación: PG Boriquen, PG las Pailas II, PG Nuevo Mundo, PH Saavegre, RG 430 y Ayil.</p> <p>Proyectos de generación en construcción: PG las Pailas I, PT Garabito y PH Toro II.</p> <p>Mejoras de proyectos de generación en operación PH Cachi, PT Moín I, II y III, PH Río Macho, PH Arenal.</p> <p>Obras de transmisión entre los que desatacan: Río Macho-Moín, Peñas Blancas -Garita, San Pablo, Cariblanco -Trapiche.</p>

Nota 8. Efectos por pagar

Los principales hechos que han afectado el movimiento de la deuda, se mencionan a continuación:

	Efectos por pagar ICE						Saldo Septiembre 2010	2010		Saldo en dólares 2010
	Saldo a Dic. 2009	Movimientos del período	Amortización del período	Diferencias cambiarías	Ajustes	Desembolsos del período		Largo Plazo	Porción Circulante	
Cuenta 420 Efectos por pagar L.P.										
Deuda Interna										
BCCR Banco Central de Costa Rica Tramo V	1 776		510				1 265	1 012	253	2
Banco Nacional de Costa Rica (B.N.C.R.)						10 000	10 000	9 333	667	17
Cooperación Paralela	42		11				30	30		0
Scotiabank	28 590						28 590	28 590		50
Transferencia Anticipada de Activos						2 480	2 480	2 480		4
Arrendamientos financieros										
Fideicomiso BCR - Edificio Telecomunicaciones			257			27 550	27 293	26 176	1 117	48
Sub-Total Deuda Interna	30 407		778			40 030	69 660	67 623	2 037	122
Deuda Externa										
BCIE Banco Centroamericano de Integración Económica	192 164		8 015			30 425	214 574	192 812	21 763	375
BEI Banco Europeo de Inversiones	10 220		1 148				9 073	6 672	2 400	16
BID Banco Interamericano de Desarrollo	222 044		770	2			221 276	208 580	12 696	387
CAF Corporación Andina de Fomento	57 181						57 181	57 181		100
Citibank	27 085		2 257				24 828	20 314	4 514	43
JBIC Japan Bank For International Cooperation	64 595		731			18 291	82 156	75 881	6 275	144
M & T	4 963		709				4 254	3 545	709	7
Natexis Banque	674		132	(1)			541	332	209	1
Nordea Export & Project Finance	19 767		4 393				15 374	10 982	4 393	27
Cisco Systems Capital Corporation						1 312	1 312	974	339	2
CITI Cross Currency Swap			747			51 339	50 592	45 966	4 626	88
Sub-Total Deuda Externa	598 694		18 901	1		101 368	681 162	623 238	57 924	\$ 1 191
Total de Deuda Efectos por Pagar	629 101		19 679	1		141 398	750 821	690 860	59 961	\$ 1 313
Cuenta 520 Efectos por Pagar C.P.										
Líneas de Crédito										
Deuda Interna										
Scotiabank			6 290			6 290				
Sub-Total Deuda Interna			6 290			6 290				
Deuda Externa										
BNP Paribas			8 577			17 154	8 577		8 577	
CITIBANK Línea de Crédito			10 864			10 864				
HSBC			8 577			20 871	12 294		12 294	
BLADEX			21 729			42 314	20 585		20 585	
Línea De Crédito Con Global Bank Corporation						5 718	5 718		5 718	10
Línea De Crédito Con Mercantil Commercib						4 574	4 574		4 574	8
Sub-Total Deuda Externa			49 747			101 496	51 749		51 749	18
Total de Deuda 520 ICE			56 037			107 786	51 749		51 749	\$ 18
Total Deuda Interna ICE	30 407		7 068			46 320	69 660	67 623	2 037	\$ 122
Total Deuda Externa ICE	598 694		68 648	1		202 864	732 911	623 238	109 673	\$ 1 209
Total de Deuda ICE	629 102		75 716	1		249 184	802 571	690 861	111 710	\$ 1 331

Detalle del Arrendamiento financiero Fideicomiso BCR -Edificio Telecomunicaciones:

Generalidades del Contrato				Monto en colones				Cuota			Objeto del Contrato
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden		No. Cuotas	Monto	Periodicidad de la cuota	
						Serv. Septiembre 2010	Pagado año 2010				
S.N.	FIDEICOMISO TITUL. INMOB. ICE	29-ene-10	15-jul-22	€27 550	€ 257	€27 293	€ 257	144	Variable	Mensual	Arrendamiento con opcion de compra de Edificio Telec.

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Saldos a Dic. 2009	Efectos por pagar ICE Subsidiarias				Desembolsos del período	Saldos Septiembre 2010	2010		Saldos en dólares 2010
		Movimientos del período	Amortización del período	Diferencias cambiarias	Ajustes			Largo plazo	Porción Circulante	
Deuda interna										
CNFL										
Renegociación Deuda Externa 40%	32		30	(2)		0			0	0
Subtotal CNFL	32		30	(2)		0			0	0
Subtotal deuda interna CNFL	32		30	(2)		0			0	0
Deuda externa										
CNFL										
Inst. Crédito Oficial Reino España (ICO)	14 635			(1 507)		13 128	13 128			23
Deutsche Bank Sociedad Anónima Española	8 049		659	(826)		6 564	5 251	1 312		11
KREDITANSTAL FUR WIEDERAUFBAU	19 070		1 625	(1 936)	(6)	15 504	13 901	1 603		27
BICSA Línea de Crédito				(98)		1 539	1 026		513	3
Subtotal deuda externa CNFL	41 754		2 284	(4 366)	(6)	1 637	36 734	33 306	3 428	64
Subtotal deuda CNFL	41 786		2 314	(4 368)	(6)	1 637	36 735	33 306	3 428	64
RACSA										
BCIE	7 061	(1 179)				5 882				10
HSBC	161	(69)				92				0
Banco Scotiabank	151	(151)								
Banco Scotiabank	15	(15)								
Banco Scotiabank	166	(166)								
Control Electrónico S.A. (CESA)		6 657				6 657				12
BD Consultores		3 551				3 551				6
Subtotal RACSA	7 388	8 793				16 182		12 827	3 355	28
Sub-total deuda externa RACSA	49 142	8 793	2 284	(4 366)	(6)	1 637	52 916	46 133	6 783	93
Total deuda efectos por pagar	49 174	8 793	2 314	(4 368)	(6)	1 637	52 916	46 133	6 783	93
Total deuda interna SUBSIDIARIAS	32		30	(2)		0			0	0
Total deuda externa SUBSIDIARIAS	49 142	8 793	2 284	(4 366)	(6)	1 637	52 916	46 133	6 783	93
Total deuda SUBSIDIARIAS	49 174	8 793	2 314	(4 368)	(6)	1 637	52 916	46 133	6 783	93
Total deuda interna GRUPO ICE	30 440		7 098	(2)		46 320	69 660	67 623	2 037	\$122
Total deuda externa GRUPO ICE	647 836	8 793	70 933	(4 365)	(6)	204 501	785 827	669 371	116 456	\$1,302
Total deuda GRUPO ICE	678 276	8 793	78 030	(4 367)	(6)	250 821	855 487	736 994	118 493	\$1,424

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Efectos por pagar				2009			Saldo en \$ 2009
	Saldo a Dic. 2008	Amortización del período	Diferencias cambiarias	Desembolsos del período	Saldo a Dic. 2009	2009		
						Largo Plazo	Porción Circulante	
Cuenta 420 Efectos por pagar L.P.								
Deuda Interna								
BCCR Banco Central de Costa Rica Tramo V	2 742	1 000	34		1 776	1 139	637	3
Cooperación Paralela		6		48	42	42		0
Scotiabank				28 590	28 590	28 590		50
Sub-total deuda interna	2 742	1 006	34	28 638	30 408	29 771	637	853
Deuda externa								
BCIE Banco Centroamericano de Integración Económica	156 611	11 342	3 570	43 325	192 164	175 720	16 445	336
BEI Banco Europeo de Inversiones	12 178	2 154	196		10 220	7 890	2 330	18
BID Banco Interamericano de Desarrollo	218 626	885	4 303		222 044	221 128	916	389
CAF Corporación Andina de Fomento	48 233		1 096	7 852	57 181	57 181		100
Citibank	30 995	4 471	562		27 086	22 572	4 514	47
JBIC Japan Bank For International Cooperation	30 869	1 471	(438)	35 636	64 596	60 754	3 842	113
M & T Scotiabank				4 963	4 963	4 254	709	9
Natexis Banque	851	209	33		675	466	209	1
NORDEA EXPORT & PROJECT FINANCE		1 316	379	20 704	19 767	15 375	4 392	35
Sub-total deuda externa	498 363	21 848	9 701	112 480	598 696	565 339	33 357	1 048
Total deuda efectos por pagar	501 105	22 854	9 735	141 118	629 104	595 110	33 994	\$ 1 101
Líneas de Crédito								
Deuda interna								
BNCR Banco Nacional de Costa Rica	9 600	9 600						
INS Instituto Costarricense de Seguros	6 003	6 003						
Sub-total deuda interna	15 603	15 603						
Deuda externa								
BICSA Banco Internacional de Costa Rica S.A.	5 609	5 609						
BNP PARIBAS	8 754	8 754						
CITIBANK Línea de crédito	9 534	9 534						
Sub-total deuda externa	23 897	23 897						
Total deuda líneas de crédito ICE	39 500	39 500						
Total deuda interna ICE	18 345	16 609	34	28 638	30 408	29 771	637	53
Total deuda externa ICE	522 260	45 745	9 701	112 480	598 696	565 339	33 357	1 048
Total deuda ICE	540 605	62 354	9 735	141 118	629 104	595 110	33 994	1 101

El periodo 2009, incluye ajustes de Auditoria Externa

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Efectos por pagar Subsidiarias				Saldos a Dic. 2009	2009		Saldos en \$ 2009
	Saldos a Dic. 2008	Amortización del período	Diferencias cambiarias	Desembolsos del período		Largo Plazo	Porción Circulante	
Deuda interna								
CNFL								
Renegociación Deuda Externa 40%	95	65	2		32		32	0
Subtotal deuda interna CNFL	95	65	2		32		32	0
Deuda externa								
CNFL								
BCIE 1167	2 476	2 561	85		(0)			(0)
Inst. Crédito Oficial Reino España (ICO)	14 355		280		14 635	14 635		26
Deutsche Bank Sociedad Anónima Española	9 330	1 467	186		8 049	6 586	1 463	14
KREDITANSTAL FUR WIEDERAUFBAU	14 402		252	4 416	19 070	17 283	1 787	34
Subtotal deuda externa CNFL	40 563	4 028	803	4 416	41 754	38 504	3 250	74
Subtotal deuda CNFL	40 657	4 094	806	4 416	41 786	38 504	3 281	74
RACSA								
BCIE	6 925			135	7 060	6 556	504	12
HSBC	247	86			161	79	82	0
Banco Scotiabank	535	368			167	(0)	167	0
Subtotal RACSA	7 707	454		135	7 388	6 635	753	12
Total deuda interna Subsidiarias	95	65	2		32		32	
Total deuda externa Subsidiarias	48 270	4 482	803	4 551	49 142	45 139	4 003	
Total deuda Subsidiarias	48 365	4 547	805	4 551	49 174	45 139	4 035	
Total deuda interna GRUPO ICE	18 440	16 674	36	28 638	30 440	29 771	669	
Total deuda externa GRUPO ICE	570 530	50 227	10 504	117 031	647 838	610 478	37 360	
Total deuda GRUPO ICE	588 970	66 901	10 540	145 669	678 278	640 249	38 029	

Nota 9. Cuentas por pagar

Detalle de las cuentas por pagar al cierre contable:

Cuentas por pagar	Septiembre 2010	Diciembre 2009
ICE		
Proveedores de Materiales	77 391	74 321
Proveedores de Servicios *	9 908	9 944
Subsidiarias **	42	(600)
Impuestos	9 536	10 210
Planillas y Retenciones de Salarios	6 944	5 728
Otros Acreedores	6 159	7 223
Garantías adicionales	470	186
Saldo Acreedor de Bancos	2 676	
Subtotal ICE	113 126	107 012
CNFL		
Dividendo de accionistas	6	6
Compra de Energía		3 300
Impuesto Ventas Compra de Energía	(0)	
Retenciones a Funcionarios	770	707
Cuentas Varias	119	194
Ghella SPA Costa Rica		1 300
Proveedores Locales	145	60
I.N.S. Seguros Varios		55
Pagos Dobles y Anticipados (Serv. Eléctrico)		24
Grupo Corporativo SARET		1
Gobierno - Impuesto sobre Ventas de Energía	1 535	1 500
Impuestos, cargas sociales y canones	7	2
Cargas sociales patronales	519	478
Subtotal CNFL	3 101	7 627
RACSA		
Cuentas por pagar ICE **	391	325
Proveedores e instituciones nacionales	908	2 170
Cuentas por pagar líneas extranjeras	362	170
Provisión impuesto sobre la renta		215
Subtotal RACSA	1 661	2 880
Total GRUPO ICE	117 888	117 519
Corto plazo	106 815	109 367
Largo plazo	11 073	8 152

* Se restan las Administraciones telefónicas

** Corresponde a diferencias de conciliación entre el ICE y Subsidiarias.

Para el mes de junio 2010 la Compañía Nacional de Fuerza y Luz (CNFL) declara:

El acuerdo tomado en la Asamblea General Ordinaria de Accionistas, según el artículo 3°, del acta de la Sesión No. 117, celebrada el 27 de mayo de 2010, que textualmente dice:

I. Declarar el pago de Dividendo equivalente al 10% , de las utilidades Netas, correspondientes al periodo 2009, entre las acciones comunes en circulación al 31 de diciembre 2009.

Correspondiendo del total de Dividendos por pagar un 98.6% de participación del ICE por un monto de ¢ 553, dichos dividendos se declaran en el mes de junio 2010, pero quedan pendientes de pago.

Nota 10. Instrumentos Financieros

Según acuerdo de la Junta de adquisiciones, oficio N°0012-1-31-2010 del 10/02/10, se contrató con CITIBANK una cobertura de tipo de cambio y tasa de interés (Cross Currency Swap) para el monto desembolsado 50% del total del préstamo con JIBC por ¥8.170.293.196. (al centavo), creando un activo y pasivo sintético en la cuenta efectos por cobrar y efectos por pagar por un monto de ¢51 339.

Instrumento	Tasa	TC Spot	Notional (Yenes al Centavo)	Monto Millones de Colones	Fecha contratación	Fecha inicio cobertura	Fecha término cobertura
Cross Currency Swap	5.33 fija	91	¥8 170 293 196	¢51 339	24/02/2010	20/10/2009	20/10/2025

Nota 11. Gastos acumulados obligaciones patronales

Se detallan los movimientos de la cuenta a continuación:

Gastos acumulados obligaciones patronales	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Aguinaldo	17 260	1 460
Salario escolar	14 397	16 792
Vacaciones	16 867	14 885
Riesgos Profesionales	39	
Pago Tercera Bisemanal	209	329
Pago Quinta Semana	74	
Faltantes Cajeros y Fondos de Trabajo	3	
Aumento de salario	142	
Total GRUPO ICE	48 991	33 466

Nota 12. Provisiones

El detalle de las provisiones son los siguientes:

Provisiones legales	Septiembre 2010	Diciembre 2009
Prestaciones legales	19 423	19 646
Riesgos profesionales	4 052	3 429
Provisión pasivos contingentes	12 779	10 891
Fondo Capitalización Laboral	110	64
Fondo de Pensiones Complementarias		38
Faltantes Cajeros y Fondos de Trabajo		5
Litigios **		107
Provisiones, otros		1
Total GRUPO ICE	36 364	34 181

** Reclasificación de RACSA

El ICE mantiene una provisión para litigios con el propósito de cubrir en forma razonable las posibles pérdidas por procesos legales. El monto de la provisión se determinó de acuerdo con consulta sobre directriz CN-003-2007 del Contador Nacional y con base en el criterio experto de la División Jurídica Institucional.

Los registros realizados en el período, son los siguientes:

Proceso	Demandado	ICE
Laboral	ICE	125
Ordinario	ICE	2 735
Administrativo	ICE	340
Prevalicato	Otros	1 200
Subtotal		4 399
Ajustes a la provisión 2010		2 512
Total		6 911

A continuación se detallan los procesos que se encuentran considerados en la provisión para pasivos contingentes:

Proceso	Demandado	Estado e instancia actual	Acumulado provisión al 2010 ICE
(A) - Proceso Ordinario de Lesividad	Otro	En espera de resolución del juez ante defensas previas presentadas por el demandado	2 089
(B) - Prevalicato	Otro	Proceso en Casación por condena en costas al ICE derivadas del desistimiento	1 200
(C) - Proceso Ordinario Contencioso	ICE	Ha la fecha el mismo se encuentra en casación.	2 357
(D) - Proceso Ordinario	ICE	Primera instancia se contesto demanda en Noviembre del 2007, se ordeno acumular al proceso ordinario del del 06 de Octubre 2008 se contesta demanda	416
(E) - Proceso Ordinario	ICE	Se ordeno acumular al proceso ordinario del 6 de Octubre 2008 se contesta demanda	1 253
(F) - Proceso Ordinario	ICE	La sentencia declara con lugar la demanda del actor, se condena al ICE, a indemnizarle el precio justo del terreno que el ICE utilizo.	578
(G) - Proceso Ordinario	ICE	La sentencia indica que ninguna de las partes incumplió el contrato, se apelo sentencia.	498
(H) - Proceso Ordinario	ICE	Primera instancia evacuación de prueba.	1 055
(I) - Proceso Administrativo	ICE	Apelación.	535
(J) - Proceso Administrativo	ICE	Instancia Administrativa	827
(K) - Proceso Laboral	ICE	El ICE interpuso recurso de apelación contra sentencia de primera instancia.	250
(L) - Proceso Ordinario	ICE	Mediante sentencia de segunda instancia No 8-2010-SVII se declaró con lugar la demanda parcialmente, pues indican que los daños y perjuicios debe la actora probarlos en ejecución de sentencia.	525
(M) - Proceso Ordinario	ICE	El Juzgado, fijó audiencia para prueba testimonial el día 6 de julio de 2010. Contestada la demanda desde el 15 de junio de 2009.	114
(N) - Proceso Ordinario	ICE	Existe una resolución donde se suspende la audiencia preliminar por acumulación de procesos, con INOLASA, el ICE esta en espera de fecha para nueva audiencia preliminar.	331
(O) - Proceso Ordinario	ICE	La demanda fue contestada por los demandados (ICE). Se encuentra pendiente de dictar sentencia por el juzgado.	485
(P) - Juzgado Contencioso	ICE	Sentencia N° 716-2010 de 15:10 horas del 11-03-2010 condenó al ICE, considerando que no hay pruebas en el expediente administrativo que sustenten la aplicación de las multas. Pendiente Ejecución de Sentencia.	266
Total			12 779

A continuación se detalla los procesos más relevantes:

Demandas presentadas por el ICE hacia un tercero:

- A. Proceso ordinario de lesividad ICE por ¢ 2 088: El caso es por incumplimiento contractual de parte de la entidad que presta el servicio, mediando para ello contratación administrativa. Actualmente se encuentra en espera la resolución del juez ante defensas previas presentadas por el demandando.
- B. Proceso por prevaricato correspondiente a la causa contra terceros por discusión del tema de las costas personales derivadas del desistimiento del ICE. Existe condena pero la resolución está en casación.

Demandas presentadas por terceros hacia el ICE:

- C. Proceso ordinario contencioso, con el cual se pretende el reconocimiento de los daños y perjuicios causados por el incumplimiento de un contrato administrativo. La demanda fue interpuesta por un monto de ¢ 2 356. La sentencia de segunda instancia revocó parcialmente todo a favor del ICE, excepto una condición presentada a favor del demandante, sobre un

posible ajuste del precio pactado originalmente en el contrato. Se presentó recurso de casación solicitando se ordene al demandante el pago de costas a favor del ICE, no obstante, fue rechazado. Actualmente se encuentra en conocimiento de la sala primera de casación, el recurso interpuesto por el demandante contra la sentencia de segunda instancia favorable al ICE.

- D. Proceso ordinario que impugna nulidad de varios actos administrativos que sustentan la multa cobrada por atraso en la ejecución de los mismos por ¢1 493. Dicho caso se encuentra en el juzgado contencioso administrativo, en primera instancia se contestó demanda en noviembre de 2007, se ordenó acumular al proceso ordinario del 6 de octubre 2008, se contestó demanda por parte del ICE.
 - E. Proceso ordinario en donde se solicita declarar al ICE, como el verdadero responsable del atraso en la entrega de bienes contratados por ¢ 4 500, se ordenó acumular al proceso ordinario de 6 de octubre 2008, primera instancia, se contestó demanda.
 - F. Proceso ordinario, el actor solicita que el ICE sea declarado culpable de la utilización de un terreno sin contar con los permisos correspondientes del actor. El tribunal declara con lugar lo demandado por ¢ 578, y comunica al ICE que debe indemnizar por el precio justo y por el valor del terreno.
 - G. Proceso ordinario, referido a la revocatoria por parte del ICE, del contrato para la realización de las obras requeridas por la institución. El actor determinó prudencialmente la demanda en ¢ 572, y alega que el ICE decidió no otorgar más tiempo para la construcción de las obras. El juzgado indica que ninguna de las partes incumplió el contrato. Únicamente condena a repetir lo cobrado por ejecución de garantía de cumplimiento, lo cual se apeló ante el tribunal contencioso administrativo, el cual anula la sentencia del juzgado, el cual debe dictar una nueva sentencia de primera instancia, se declara extemporánea el recurso.
 - H. Proceso ordinario en el que se atienden reclamos efectuados por personas que se oponen a obras de ampliación de las líneas de transmisión por parte del ICE, y en torno a la inquietud de posibles efectos dañinos a la comunidad por la cercanía de las mismas a las obras que se pretenden ampliar. El monto de la demanda asciende a ¢ 2 014.
 - I. En el 2005 se notificaron los traslados de cargos, correspondientes al impuesto por retenciones en la fuente (por concepto de excedentes, salarios y remesas al exterior) por ¢ 338, más intereses y sanciones; procede también a los traslados de cargo, correspondiente al
-

impuesto general sobre las ventas por ¢1 251, más intereses y sanciones; para los períodos de septiembre 1999 a diciembre 2000, inclusive. Asimismo en el 2006, para los períodos de enero 2001 a diciembre 2003 inclusive, se notificaron los traslados de cargos correspondiente al impuesto por retenciones en la fuente (por concepto de excedentes, salarios y remesas al exterior) por ¢ 6 308, más intereses y sanciones; procede también a los traslados de cargo, correspondiente al impuesto general sobre las ventas por ¢ 4 136, más intereses y sanciones. A finales de 2007 se canceló bajo protesta el monto total del impuesto determinado para dichos traslados de cargos, periodos 1999-2000 y 2001-2003, junto con sus intereses a la fecha. En cuanto a sanciones, en el 2007 se realizó una provisión para completar el monto total por concepto de sanciones, relacionadas con los traslados de cargos períodos 1999-2000 y 2001-2003, alcanzando ¢ 2 594.

Para el periodo de julio 2010, se cancelan al Ministerio de Hacienda las sanciones e intereses con relación al traslado de cargos del periodo 2001-2003, según los fallos emitidos por el Tribunal Fiscal Administrativo y en atención a requerimiento emitido por la Dirección General de Tributación, por un total de ¢ 2 060.

- J. El 17 de setiembre de 2009, se notifica a este Instituto, el traslado de cargos, referente al período diciembre 2007, en el impuesto general sobre las ventas por ¢ 883 y el cual a la fecha se encuentra en fase de controversia. El monto por pagar por el concepto de intereses calculados al 31 de diciembre de 2009, se estima en ¢ 267. En cuanto al monto por la sanción respectiva asciende a ¢ 220.7 Para el periodo junio 2010, el monto por pagar por concepto de intereses asciende a ¢ 339.6. Si bien es cierto, aún no existe un acto firme sobre la procedencia definitiva de dicho impuesto por pagar, pues se está en proceso de controversia, se procede a realizar el registro por concepto de sanción e intereses por el monto total indicado, considerando la normativa interna del ICE para el tratamiento de dichos registros, cuando se trata de traslados de cargos emitidos por la Administración Tributaria.
- K. Proceso Laboral, en el cual el demandante alega la nulidad del procedimiento disciplinario realizado por el ICE, por el cual fue cesado sin responsabilidad patronal, solicita la restitución en el cargo y el pago de los daños y perjuicios de periodos anteriores por un monto cercano a los ¢ 250. Se anuló la sentencia, por ende se devolvió al juzgado para que emitan otra sentencia ajustada a derecho.

- L. Proceso ordinario sentencia de segunda instancia, se declaró con lugar la demanda parcialmente, por lo daños y perjuicios debe la actora probarlos en ejecución de sentencia, se exonera al ICE al pago de costas, se presentó recurso de casación en espera de resolución.
- M. Proceso ordinario se contestó demanda y se está en espera de audiencia para prueba testimonial, se documenta por parte del ICE, variación en la cuantía, determinada al inicio de la demanda en ¢1 045, la cual el ICE objeta.
- N. Proceso ordinario, demanda por la facturación en sector eléctrico por tarifas, se está en espera de que se señale una nueva fecha para la audiencia preliminar debido a la acumulación de procesos con la demandada.
- O. Proceso ordinario, solicitan el pago de daños al ICE y otros, por impedirle al demandante realizar actividad productiva por supuesta contaminación en el proceso de producción.
- P. Proceso ordinario, por anulación de actos administrativos mediante los cuales el ICE, aplicó tres cobros de multas por incumplimiento de contrato, se dictó sentencia condenatoria considerando que no hay pruebas en el expediente administrativo que sustenten la aplicación de las multas.

Nota 13. Activos y pasivos contingentes

PROCESO	ESTADO E INSTANCIA ACTUAL	MONTO ESTIMADO
Ordinario	Primera instancia. Apelación de resolución	¢ 8 665
Cobro Judicial	Oposición de la demanda por la E.S.P.H.	¢ 785
Cobro Judicial	Presentación de la demanda ICE.	¢ 717
Penal	Debate Oral y Público	¢ 39 000
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 045
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 969
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 628
Ordinario Contencioso	Segunda instancia. Resolviéndose apelación.	¢ 2 357
Penal	Embarco de cuentas y carta de crédito. Espera de audiencia.	¢ 1 372
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 352
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 163
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 771

*Monto estimado en dólares al tipo de cambio contable ¢571,81

PROCESO	ESTADO E INSTANCIA ACTUAL	MONTO ESTIMADO
Ordinario - Lesividad	En espera de resolución del juez ante defensas previas presentadas por el demandado.	¢ 2 089
Ordinario	En espera de resolución que concluye la audiencia preliminar	¢ 14 283
Prevalicato	Proceso en casación	¢ 1 200
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 36 596
Administrativo	Se encuentra en instancia administrativa tributaria	¢ 883
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 1 326

*Bajo las circunstancias del proceso no se puede saber la cuantía.

Cobro Judicial

El área de Cobro Judicial tramita los procesos ejecutivos, con el fin de recuperar las deudas pendientes por liquidación de los servicios eléctricos y telefónicos e incumplimiento de pago de las obligaciones crediticias del Fondo de Garantías y Ahorro.

La Institución tiene 17 261 procesos a Setiembre 2010 y se estima que el 95% de las sentencias serán favorables y el restante 5% desfavorable, en razón de aspectos varios relacionados con los detalles de las deudas, prescripción, falta de documentación.

Expropiaciones

Esta división tiene 334 procesos judiciales que obedecen al trámite judicial del avalúo confeccionado por parte de peritos de la institución, para expropiación forzosa, a fin de lograr obtener la entrada en posesión y poner a derecho los inmuebles requeridos por las diferentes obras que se desarrollan. Estos procesos no se lograron formalizar administrativamente, ya sea por inconvenientes legales, o por la no aceptación del avalúo.

Nota 14. Cuentas de orden

Al cierre actual se detalla el movimiento de las cuentas de orden:

Cuentas de orden	Septiembre 2010	Diciembre 2009
ICE		
Garantías recibidas	122 371	108 405
Otras garantías recibidas	19 059	19 164
Derivados financieros	217 860	120 080
Garantías dadas a terceros	20 479	24 789
Sub-total ICE	379 769	272 438
CNFL		
Activos contingentes	31 405	27 154
Depósitos de garantía	4 664	5 034
Pasivos contingentes	20 839	8 975
Sub-total CNFL	56 908	41 163
RACSA		
Cuentas de orden	2 542	3 562
Sub-total RACSA	2 542	3 562
Total grupo ICE	439 219	317 163

Nota 15. Ingresos por servicios**Tarifas eléctricas**

El 20 de noviembre de 2009, se presentó la solicitud de tarifas ante la ARESEP, se envió a audiencia pública el 17 de febrero del 2010.

Se aprueba la solicitud, en la Gaceta 67 del 7 de abril del 2010.

A continuación se detallan las tarifas para cada sistema y para el sector:

Sistema	% Propuesto	% Aprobado
Generación	14.86%	0.00%
Transmisión	32.31%	17.40%
Distribución	24.28%	10.36%
Alumbrado Público	26.07%	12.87%
ICE Electricidad	20.53%	6.11%

Nota 16. Costos de operación y mantenimiento

El ICE ha aumentado el gasto por consumo de combustible por ¢30 231.

A continuación se detallan las plantas térmicas y las variaciones en el consumo de combustibles de cada una de ellas:

Consumo de combustible			
Planta térmica	Septiembre 2010	Septiembre 2009	Variación
Colima	740	977	(237)
Moin I	1 018	639	379
San Antonio	1 340	1 295	46
Barranca	1 117	1 171	(54)
Moin II	29 893	12 179	17 714
Moin III	6 554	11 023	(4 469)
Planta Pujol - Pococí	2 978	1 593	1 385
Planta Pujol - Orotina	2 229	1 378	851
Planta Portátil San Antonio	13 944	10 985	2 959
Planta Portátil Colima	19 766	8 618	11 148
Garabito	509		509
TOTAL	80 089	49 859	30 231

Nota 17. Operación y mantenimiento equipos bajo arrendamientos

El gasto por operación y mantenimiento de equipos arrendados en los periodos de un año terminados a la fecha de cierre, se desglosa de la siguiente manera, por sector:

ELECTRICIDAD	2010	2009
Generación Hidráulica		
Peñas Blancas	3 098	3 068
Cariblanco	9 469	9 367
Generación Térmica		
Planta Portátil - San Antonio	16 395	15 493
Planta Portátil - Colima	9 221	8 688
Garabito	8 972	
Subestaciones		
Papagayo	916	
Liberia	266	
Peñas Blancas	310	305
Nuevo Colón	473	
Líneas de transmisión		
Liberia - Papagayo	723	
Papagayo-Nuevo Colón	905	
TOTAL	50 748	36 921

TELECOMUNICACIONES	2010	2009
Transporte	10 956	7 356
Acceso	12 901	7 293
Civil y Electromecánico	2 570	
Plataformas	6 847	2 342
TOTAL	33 273	16 990

Informe sobre arrendamientos operativos

Generalidades del Contrato		Monto en millones de dólares				Cuota					
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden Serv. septiembre 2010	Pagado año 2010	No. Cuotas	Monto de la cuota	Periodicidad de la cuota	Objeto del Contrato
323411	CONSORCIO ECI TELECOM	29-sep-05	28-feb-14	\$ 32	\$ 10	\$ 23	\$ 5	20	\$ 2	Trimestral	Compra equipos sist. Transp. s/fibra óptica
319447	ERICSSON DE COSTA RICA	05-dic-05	04-dic-11	\$ 130	\$ 100	\$ 30	\$ 10	24	\$ 5	Trimestral	Proyecto 600KL GSM
332855	ERICSSON DE COSTA RICA	27-dic-07	27-sep-11	\$ 65	\$ 46	\$ 19	\$ 11	16		Trimestral	Ampliación 50% adicional Lic. 7941-T
343012	CONSORCIO HUAWAI TECNOLOGIES	13-mar-09	25-mar-15	\$ 233	\$ 27	\$ 207	\$ 27	20	Fija	Mensual	Sist. Inalámbrico tercera gene. Y capacitación
1691	FIDEICOMISO TITULARIZACION PEÑAS BLANCAS	16-ago-00	16-ago-13	\$ 11	\$ 7	\$ 4	\$ 1	155	Variable	Mensual	Infraestructura Eléctrica
1691	FIDEICOMISO TITULARIZACION PEÑAS BLANCAS	16-ago-00	16-ago-13	\$ 108	\$ 70	\$ 38	\$ 6	155	Variable	Mensual	Infraestructura Eléctrica
S.N.	FIDEICOMISO P.T. GARABITO	05-nov-07	31-mar-22	\$ 743	\$ 16	\$ 727	\$ 16	142	Variable	Mensual	Arrendamiento Planta Termica Garabito
S.N.	FIDEICOMISO TITULARIZACION CARIBLANCO	16-ago-00	31-dic-19	\$ 304	\$ 72	\$ 232	\$ 17	147	Ajustable año	Mensual	Arrendamiento de la Planta Hidroeléctrica Cariblanco
342071	ALSTOM POWER RENTALS	01-jul-09	30-jun-11	\$ 51	\$ 26	\$ 25	\$ 16	24		Mensual	Alquiler Op. y Manto. planta generación eléctrica Plantel Barranca.
342068	ENERGY INTERNATIONAL COSTA RICA EICR SRL	16-dic-08	30-jun-11	\$ 21	\$ 11	\$ 10	\$ 6	24		Mensual	Costo por Op. y Mant./ Alq. Plantas ubicadas en Planta San Antonio
342069	ENERGY INTERNATIONAL COSTA RICA EICR SRL	16-dic-08	30-jun-11	\$ 77	\$ 36	\$ 41	\$ 23	24	Variable	Mensual	Alquiler de Plantas ubicadas en Planta San Antonio
TOTAL				\$ 1 775	\$ 421	\$ 1 355	\$ 137				

Generalidades del Contrato		Monto en colones				Cuota					
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden Serv. septiembre 2010	Pagado año 2010	No. Cuotas	Monto	Periodicidad de la cuota	Objeto del Contrato
350702	COOP. ELECTRIF. RURAL GTE	16-feb-10	06-abr-15	₡87 848	₡3 283	₡84 565	₡3 283	146	Variable	Mensual	Compra de Infraest. p/ transm. Elect. Liberia Papagayo - Nuevo Colon.

Nota 18. Otros gastos y otros productos

Estas partidas se desglosan a continuación:

Otros Gastos - Otros Productos		
Por el período terminado al 30 de Septiembre	Total Grupo ICE	
	2010	2009
Otros gastos		
Intereses	32 792	26 573
Comisiones	1 514	802
Fluctuaciones cambiarias	7 023	6 452
Otros proyectos	26 175	2 616
Variación período cuantificación dólares *	3 195	42 159
Variación período cuantificación monedas *	3 248	601
Total otros gastos	73 948	79 202
Otros productos		
Intereses y otros productos financieros	14 348	6 071
Otros	43 709	15 668
Variación período cuantificación dólares *	112 101	8 620
Variación período cuantificación monedas *	23	
Total otros productos	170 181	30 358

* Fluctuaciones cambiarias producto de cuantificar las partidas de balance en dólares u otras monedas que se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada, al T.C. del mes de cierre en la partida T.C. a diciembre 2008 es de ¢560.85 y a septiembre 2009 es de ¢591,73 por U.S. \$1,00.
T.C. a diciembre 2009 es de ¢571.81 y a septiembre 2010 es de ¢512,94 por U.S. \$1,00.

Ajuste por fluctuaciones cambiarias

El ajuste por diferencial cambiario proviene principalmente de la deuda externa originada en diferentes monedas y del ajuste en las inversiones transitorias en dólares. El riesgo cambiario del ICE se presenta alto en función de una actividad comercial denominada en colones y una concentración de los pasivos en divisas. Durante el III trimestre 2010, la apreciación del colón con respecto al dólar, se ubicó en un -10% lo cual generó un saldo por fluctuaciones cambiarias de ¢105 681.

Nota 19. Hechos subsecuentes**Desembolso HSBC**

Se finiquitó el desembolso del financiamiento con el HSBC por \$20 millones, para la ampliación de los cables submarinos Global Crossing y Columbus, a 5 años plazo con una tasa de interés cercana al 5,95%, con lo cual se ha logrado excelentes condiciones financieras para el Sector de Telecomunicaciones y un plazo razonable para asegurar la comercialización de dicha capacidad al 100% y la consecuente generación de ingresos para su repago.

Aval ICE - JASEC

El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) y la Junta Administrativa del Servicio Eléctrico Municipal de Cartago (JASEC), tienen un convenio de Alianza Empresarial para la construcción del P.H. Toro III, en el cual JASEC le corresponde adquirir los terrenos y los derechos de servidumbre para el desarrollo del proyecto, sin embargo el proceso para adquirir las propiedades se ha retrasado debido a litigios legales interpuestos por un grupo de propietarios, lo que ha provocado que no se pueda disponer del Fideicomiso con el Banco de Costa Rica para financiar dicho proyecto.

No obstante, el ICE y JASEC dispusieron seguir avanzando con la construcción del proyecto, al amparo del Convenio de Alianza y se decidió que JASEC promoviera la Licitación Pública para la adquisición del equipo electromecánico para el proyecto, al no contar con el 100% para cumplir con los pagos de los contratos relacionados con dicha licitación, JASEC junto con el Banco de Costa Rica (BCR), tienen en proceso de diseño y estructuración financiera para obtener los recursos mediante una emisión privada de valores, para lo cual se requiere como parte de la garantía de dicha emisión un aval solidario del ICE.

Así mismo se están estudiando otras formas de financiamiento, como por ejemplo, líneas de crédito con desembolso, crédito comercial, crédito sindicado, cartas de crédito y cualesquiera otras figuras de apalancamiento que se encuentren disponibles, tanto en el mercado nacional como en el internacional, en donde igualmente el ICE deberá brindar el mismo respaldo y apoyo a JASEC.

JASEC solicita al ICE el aval para el financiamiento que se está estructurando. El BCR indica al ICE que el aval requerido es por un monto de \$30 millones y las condiciones sobre la Emisión Privada de Valores y otras fuentes de financiamiento en las que se debe dar el aval.

La Subgerencia de Finanzas mediante oficio 0078-0387-2010 del 19 de abril del 2010, manifestó que está de acuerdo en otorgar el aval solicitado por el BCR para el financiamiento de los equipos electromecánicos del P.H. Toro III, así mismo la Dirección de Contratación Administrativa de la División Jurídica Institucional, mediante oficio 272-490-2010 SACI-868 del 20 de abril del 2010, indica que el ICE tiene plena capacidad jurídica para otorgar el aval solicitado.

Nota 20. Publicación y autorización de los Estados Financieros

Los Estados Financieros consolidados del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) y Subsidiarias, correspondientes al 30 de Septiembre 2010, se publicaron el 02 de diciembre de 2010, con la autorización de la División Planificación Financiera.